

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 4 6 4 7 9 6	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 7 8 8 7 7 5 1	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 2
SK NACE 8 5 . 1 0 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	do 1 2 2 0 2 2
	<input type="checkbox"/> priebežná (vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1
		do 1 2 2 0 2 1

Priložené súčasti účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč NUJ 1-01) (v eurocentoch)	<input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (v eurocentoch)	<input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč NUJ 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
-------------------------------------	---	---	---

Názov účtovnej jednotky P R O A L E R G O - V I A n . o .
--

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica U L . 1 . M Á J A	Číslo 1 4
PSČ 0 6 6 0 1	Obec H U M E N N É
Telefónne číslo 0 5 7 / 7 3 9 7 3 9 1	
E-mailová adresa	

Zostavená dňa: 3 0 . 0 3 . 2 0 2 3	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
---------------------------------------	---------------------------	--

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	0	0	0	0
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>	0	0	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003			0	0
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004			0	0
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005			0	0
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006			0	0
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007			0	0
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008			0	0
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	0	0	0	0
A.II.1.	Pozemky (031)	010			0	0
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011			0	0
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012			0	0
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013			0	0
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014			0	0
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015			0	0
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016			0	0
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017			0	0
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018			0	0
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019			0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020			0	0
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022			0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023			0	0
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024			0	0
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025			0	0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026			0	0
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027			0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028			0	0

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		<b>029</b>	14486.78	0	14486.78	22232.52
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby</b> r. 031 až r. 036	<b>030</b>	0	0	0	0
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál</b> (112 + 119) - 191	031			0	0
<b>2.</b>	<b>Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)</b>	032			0	0
<b>3.</b>	<b>Výrobky</b> (123 - 194)	033			0	0
<b>4.</b>	<b>Zvieratá</b> (124 - 195)	034			0	0
<b>5.</b>	<b>Tovar</b> (132 + 139) - 196	035			0	0
<b>6.</b>	<b>Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)</b>	036			0	0
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky</b> r. 038 až r. 041	<b>037</b>	0	0	0	0
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>	038			0	0
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky</b> (315 AÚ - 391AÚ)	039			0	0
<b>3.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení</b> (358AÚ - 391AÚ)	040			0	0
<b>4.</b>	<b>Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	041			0	0
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky</b> r. 043 až r. 050	<b>042</b>	2552.28	0	2552.28	713.11
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>	043	1038.78		1038.78	0
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky</b> (315 AÚ - 391 AÚ)	044	1513.5		1513.5	673.11
<b>3.</b>	<b>Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami</b> (336 )	045		x	0	0
<b>4.</b>	<b>Daňové pohľadávky</b> (341 až 345)	046		x	0	0
<b>5.</b>	<b>Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy</b> (346+ 348)	047		x	0	0
<b>6.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení</b> (358 AÚ - 391AÚ)	048			0	0
<b>7.</b>	<b>Spojovací účet pri združení</b> (396 - 391AÚ)	049			0	0
<b>8.</b>	<b>Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	050			0	40
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty</b> r. 052 až r. 056	<b>051</b>	11934.5	0	11934.5	21519.41
<b>B.IV.1.</b>	<b>Pokladnica</b> (211 + 213)	052	0.08	x	0.08	191.72
<b>2.</b>	<b>Bankové účty</b> (221 AÚ + 261)	053	11934.42	x	11934.42	21327.69
<b>3.</b>	<b>Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)</b>	054		x	0	0
<b>4.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ</b>	055			0	0
<b>5.</b>	<b>Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)</b>	056			0	0
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 058 a r. 059		<b>057</b>	0	0	0	0
<b>C.1.</b>	<b>Náklady budúcich období</b> (381)	058			0	0
<b>2.</b>	<b>Príjmy budúcich období</b> (385)	059			0	0
<b>MAJETOK SPOLU</b> r. 001 + r. 029 + r. 057		<b>060</b>	14486.78	0	14486.78	22232.52

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. VLASTNÉ IMANIE</b> r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		<b>061</b>	12251.7	20828.67
<b>A.I.</b>	<b>Imanie a fondy</b> r. 063 až r. 066	<b>062</b>	210.39	210.39
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	210.39	210.39
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		0
3.	Fond reprodukcie (413)	065		0
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		0
<b>A.II.</b>	<b>Fondy tvorené zo zisku</b> r. 068 až r. 070	<b>067</b>	0	0
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		0
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		0
3.	Ostatné fondy (427)	070		0
<b>A.III.</b>	<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>071</b>	20600.67	17130.77
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>	<b>072</b>	-8559.36	3487.51
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	2235.08	1403.85
<b>B.I.1.</b>	<b>Rezervy</b> r. 075 až r. 077	<b>074</b>	0	0
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		0
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		0
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		0
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé záväzky</b> r. 079 až r. 085	<b>078</b>	903.85	722.88
<b>B.II.1.</b>	<b>Záväzky zo sociálneho fondu</b> (472)	<b>079</b>	903.85	722.88
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		0
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		0
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		0
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		0
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		0
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085		0
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé záväzky</b> r. 087 až r. 095	<b>086</b>	1331.23	680.97
<b>B.III.1.</b>	<b>Záväzky z obchodného styku</b> (321 až 326) okrem 323	<b>087</b>	256.13	307.57
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088		0
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089		0
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090		0
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	1075.1	373.4
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092		0
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093		0
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094		0
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095		0
<b>B.IV.</b>	<b>Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b> r. 097 až r. 099	<b>096</b>	0	0
<b>B.IV.1.</b>	<b>Dlhodobé bankové úvery</b> (461AÚ)	<b>097</b>		0
2.	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098		0
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		0
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	0	0
<b>C.I.1.</b>	<b>Výdavky budúcich období</b> (383)	<b>101</b>		0
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	14486.78	22232.52

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	8553.66		8553.66	8931.8
502	Spotreba energie	02			0	0
504	Predaný tovar	03			0	0
511	Opravy a udržiavanie	04			0	6414.84
512	Cestovné	05	126.3		126.3	0
513	Náklady na reprezentáciu	06			0	0
518	Ostatné služby	07	51176.57		51176.57	46070.17
521	Mzdové náklady	08	55464.19		55464.19	48175.53
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	18250.51		18250.51	15002.24
525	Ostatné sociálne poistenie	10			0	0
527	Zákonné sociálne náklady	11	2934.67		2934.67	2816.38
528	Ostatné sociálne náklady	12			0	0
531	Daň z motorových vozidiel	13			0	0
532	Daň z nehnuteľností	14			0	0
538	Ostatné dane a poplatky	15	221.31		221.31	266.81
541	Zmluvné pokuty a penále	16	4.99		4.99	0
542	Ostatné pokuty a penále	17			0	0
543	Odpísanie pohľadávky	18	16		16	0
544	Úroky	19			0	0
545	Kurzové straty	20			0	0
546	Dary	21			0	0
547	Osobitné náklady	22			0	0
548	Manká a škody	23			0	0
549	Iné ostatné náklady	24	391.89		391.89	357.98
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25			0	0
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26			0	0
553	Predané cenné papiere	27			0	0
554	Predaný materiál	28			0	0
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29			0	0
556	Tvorba fondov	30			0	0
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31			0	0
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32			0	0
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33			0	0
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34			0	0
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35			0	0
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36			0	0
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37			0	0
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>	<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>137140.09</b>	<b>0</b>	<b>137140.09</b>	<b>128035.75</b>

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			0	0
602	Tržby z predaja služieb	40			0	0
604	Tržby za predaný tovar	41			0	0
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42			0	0
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43			0	0
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44			0	0
614	Zmena stavu zásob zvierat	45			0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46			0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47			0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48			0	0
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49			0	0
641	Zmluvné pokuty a penále	50			0	0
642	Ostatné pokuty a penále	51			0	0
643	Platby za odpísané pohľadávky	52			0	0
644	Úroky	53			0	0
645	Kurzové zisky	54			0	0
646	Prijaté dary	55			0	85.72
647	Osobitné výnosy	56			0	0
648	Zákonné poplatky	57			0	0
649	Iné ostatné výnosy	58	0.01		0.01	0
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59			0	0
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60			0	0
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61			0	0
654	Tržby z predaja materiálu	62			0	0
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63			0	0
656	Výnosy z použitia fondu	64			0	0
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65			0	0
658	Výnosy z nájmu majetku	66			0	0
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67			0	0
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68			0	0
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	24593.62		24593.62	20263.42
664	Prijaté členské príspevky	70			0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71			0	0
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72			0	0
691	Dotácie	73	103987.1		103987.1	111174.12
<b>Účtová trieda 6 spolu</b>		<b>r. 39 až r. 73</b>	<b>128580.73</b>	<b>0</b>	<b>128580.73</b>	<b>131523.26</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>		<b>r. 74 - r. 38</b>	<b>-8559.36</b>	<b>0</b>	<b>-8559.36</b>	<b>3487.51</b>
591	Daň z príjmov	76			0	0
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77			0	0
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>		<b>(r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>	<b>-8559.36</b>	<b>0</b>	<b>-8559.36</b>	<b>3487.51</b>

## Poznámky

k 31.12.2022  
(v eurách)

Za bežné účtovné  
obdobie

od mesiac rok  
0 1 2 0 2 2

do mesiac rok  
1 2 2 0 2 2

Za bezprostredne  
predchádzajúce  
účtovné obdobie

od mesiac rok  
0 1 2 0 2 1

do mesiac rok  
1 2 2 0 2 1

Účtovná závierka:

riadna  
 mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

3 7 8 8 7 7 5 1

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 4 6 4 7 9 6

Názov účtovnej jednotky

P R O A L E R G O - V I A n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

1 . m á j a 1 4

PSČ

0 6 6 0 1

Názov obce

H u m e n n é

Číslo telefónu

0 5 7 / 7 3 9 7 3 9 1

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 30.3.2023

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:

## I. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. **Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:**

PROALERGO s.r.o., 1 mája 14, 066 01 Humenné

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 01.09.2007 / 15.10.2007

2. **Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:**

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Miluška Prokipčáková	riaditeľ	Námestie slobody 28/32, Humenné
MUDr. Peter Prokipčák	člen správnej rady	Brestovská 35, Humenné
Pavol Prokipčák	člen správnej rady	Námestie slobody 28/32, Humenné
Ing. Martina Demková	revízor	Osloboditeľ'ov 1579/10, Humenné

3. **Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:**

- výchovno-vzdelávacia starostlivosť zameraná na všestranný rozvoj osobnosti dieťaťa
- príprava dieťaťa na povinnú školskú dochádzku
- každodenná zdravotná starostlivosť o deti s poruchami imunitného systému a deti s alergickými ochoreniami
- špeciálna zdravotná starostlivosť o deti s prejavmi potravinovej alergie s možnosťou diétny stravy a liečenia v alergologickej ambulancii

Opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

NO nevykonáva podnikateľskú činnosť.

4. **Počet zamestnancov**

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

5. **Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:**

.....

## II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. **Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

x

áno

nie

2. **Zmeny účtovných zásad a metód:**

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

3. **Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

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

**4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku**

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
bez náplne			

**5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku**

.....

**III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe**

**1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie**

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
<b>Prvotné ocenenie</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
<b>Oprávky</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
<b>Opravné položky</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							

Úbytky										
Stav na konci bežného účtovného obdobia										
<b>Zostatková hodnota</b>										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia										
Stav na konci bežného účtovného obdobia										

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnutel. vecí a súbory hnutel. vecí	Dopr. prostr.	Pestovat. celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spc
<b>Prvotné ocenenie</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Oprávky</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Opravné položky</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											



účetného obdobia								
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku bežného účetného obdobia								
Stav na konci bežného účetného obdobia								

**5. Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania**

.....

**6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku**

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účetného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účetného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dhové cenné papiere na obchodovanie				
Dhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>				

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastníctvo
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>			

**7. Prehľad opravných položiek k zásobám**

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účt. obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>					

**8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť**

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1038,78	713,11
Pohľadávky po lehote splatnosti	1513,50	
Pohľadávky spolu	2552,28	713,11

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	210,39				210,39
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
<b>Fondy zo zisku</b>					

Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	17130,77	3555,28	85,38		20600,67
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	3487,51	-8494,51	3552,36		-8559,36
<b>Spolu</b>	<b>20618,67</b>	<b>-4939,23</b>	<b>3637,74</b>		<b>12041,31</b>

### 13. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3487,51
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	3487,51
Iné	
Účtovná strata	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

### 14. Opis a výška cudzích zdrojov

#### a) tvorba a použitie rezerv

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

## b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky	117,19		117,19	
Účet 379 - Iné záväzky				

## c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1331,23	680,97
Krátkodobé záväzky spolu	1331,23	680,97
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	903,85	722,88
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	903,85	722,88
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	2235,08	1403,85

## e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	722,88	612,53
Tvorba na ťarchu nákladov	265,35	209,35
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	84,38	99
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	903,85	722,88

## f) prehľad 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						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		

**15. Významné položky výnosov budúcich období**

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
Dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

**16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

Závazok	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

**IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát****1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar**

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary		85,72
Osobitné výnosy - preplatky RZ ZP		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy		

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia na mzdy a prevádzku MŠ - Mesto Humenné	96212,00
Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí MŠ+dezinš. - OÚ Prešov	6403,00

Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom- ÚPSVaR Hé	672,10
Dotácia mesta HÉ-Po stopách A Varhola +Deduško Večerniček	700,00

#### 4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

#### 5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby	51176,57	46070,17
Osobitné náklady		
Iné ostatné náklady	391,89	357,98
mzdové náklady	55464,19	48175,53
zákonne sociálne a zdravotné poistenie	18250,51	15002,24
zákonne sociálne náklady	2934,67	2816,38

#### 6. Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predch. účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

#### 7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho: Bankové poplatky	115,8	171
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
poistenie	186,98	186,98

#### 8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	
uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	

### V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:  
bez náplne

## VI. Ďalšie informácie

1. **Opis a hodnota iných aktív, 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;**

Aktíva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
práva zo servisných zmlúv		
práva z poisťných zmlúv		
práva z koncesionárskych zmlúv		
práva z licenčných zmlúv		
práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		

2. **Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia**

Pasíva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
zo súdnych rozhodnutí		
z poskytnutých záruk		
zo všeobecne záväzných predpisov		
z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia:		

3. **Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe**  
bez náplne
4. **Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky**  
bez náplne
5. **Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia**  
bez náplne