

## Čl. I Všeobecné informácie

### Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje

Nezisková organizácia Tabačka Kulturfabrik n.o. bola založená 19.9.2016 a do registra neziskových organizácií bola zapísaná dňa 28.09.2016 pod číslom OVVS/27/2016.

**Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky**

Zakladateľom neziskovej organizácie je Občianske združenie BONA FIDE, so sídlom Gorkého 2, 040 01 Košice.

**Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:**

19.09.2016

**Čl. I (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva**

Nezisková organizácia poskytuje služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt a to najmä v oblasti zvyšovania kultúrnej úrovne, vytvárania podmienok pre rozvoj umeleckých aktivít, podporovania a rozvoja talentov v súčasnom umení, podporovania a rozširovania záujmu o súčasné umenie, ochrany ľudských práv a základných slobôd a služieb na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti.

**Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky**

Orgánmi neziskovej organizácie sú :

a) Správna rada, b) Riaditeľ, c) Revízor

**Čl. I (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky**

Účtovná jednotka nemá organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.

### Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

**Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Ing.Radkoff Peter	Riaditeľ - štatutárny orgán
Rohrer Karol	člen správnej rady
Psotková Zuzana	člen správnej rady
Živanovič Katarína	člen správnej rady
Ing. Kuchar Henrich	revízor

### Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet

**Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	0	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	

## Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných

### Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej

Účtovná závierka neziskovej organizácie k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

**Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej**

Áno

Nie

## Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2024 nezisková organizácia nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období. □

### Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Žiadne.

## Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a

### Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním ( clo, prepravu, montáž a pod.)
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	reprodukčnou obstarávacou cenou	Reprodukčnou obstarávacou cenou sa oceňuje nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku,
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním ( clo, prepravu, montáž a pod.)
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	reprodukčnou obstarávacou cenou	Reprodukčnou obstarávacou cenou sa oceňuje nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku,
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou	Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním ( clo, prepravu, montáž a pod.)
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Zásoby obstarané iným spôsobom	reprodukčnou obstarávacou cenou	Reprodukčnou obstarávacou cenou sa oceňuje nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku,
Pohľadávky	menovitou hodnotou; obstarávacou cenou	Menovitou hodnotou sa oceňujú pohľadávky pri ich vzniku. Obstarávacou cenou sa oceňujú postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI
Krátkodobý finančný majetok	trhovou cenou; reálnou hodnotou	Trhová cena je cena, ktorá je vyhlásená na tuzemskej alebo zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu. Účtovná jednotka na oceňovanie podľa tohto zákona použije cenu, ktorá je vyhlásená najneskôr v deň ocenenia podľa § 24 ods. 1 písm. b) alebo písm. c). Ak trhovou cenu nemožno spoľahlivo určiť, reálna hodnota sa stanoví kvalifikovaným odhadom.
Časové rozlíšenie na strane aktív	potrebnou reálnou sumou	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou	Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. □
Časové rozlíšenie na strane pasív	potrebnou reálnou sumou	Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
Deriváty	reálnou hodnotou	Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	reálnou hodnotou	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.
Dotácie zo štátneho rozpočtu, z územných samospráv, iné	reálna hodnota	O nároku na dotácie sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne. Dotácie sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú do výnosov v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozúčtujú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

## Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého

### Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia majetku do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa jednorázovo odpíše pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Aktivované náklady na vývoj	5 rokov	20%	lineárna
Software	4 roky	25%	lineárna
Oceniťelné práva (licencia)	8 rokov	12,5%	lineárna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	100%	jednorázový odpis
Stavby	20 - 40 rokov	5 % - 2,5 %	lineárna
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	4 až 12 rokov	8,3 % až 25%	lineárna
Dopravné prostriedky	2 - 4 roky	50 % - 25%	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100%	jednorázový odpis

## Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Nezisková organizácia netvorila opravné položky. Nezisková organizácia tvorila krátkodobú rezervu na audit - vykonanie odsúhlasených postupov týkajúcich sa zhody finančného vyúčtovania so Zmluvou o poskytnutí finančných prostriedkov z FPU

## Čl. II (6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období

Čl. II (6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

V účtovnom období 2024 nezisková organizácia nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

## Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

### Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Nezisková organizácia nemá pre túto položku náplň.

### Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v nasl. tabuľkách:

Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Stav na začiatku bežného	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Stavby	18 520,64			18 520,64
Samostatné hnutelné veci	8 235,00			8 235,00
Obstaranie dlhodobého hmot.maj.				
Posk.predd.na obst.dlhodob.HM				
Oprávky k stavbám	-5 664,00	-1 872,00		-7 536,00
Oprávky k samost.hnut.veciam	-3 171,73	-1 884,00		-5 055,73

### Čl. III (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a prehľad dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Nezisková organizácia nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok.

### Čl. III (7) Významné položky pohľadávok

Čl. III (7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>37</b>		
Pohľadávky z obchodného styku	38		
Ostatné pohľadávky	39		
Pohľadávky voči účastníkom združení	40		
Iné pohľadávky	41		
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>42</b>	<b>1 012,66</b>	<b>680,00</b>
Pohľadávky z obchodného styku	43	0,00	680,00
Ostatné pohľadávky	44	162,66	0,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	45		
Daňové pohľadávky	46		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	47		
Pohľadávky voči účastníkom združení	48		
Spojovací účet pri združení	49		
Iné pohľadávky	50	850,00	

### Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	38 200,88	1 692,66
- po uplynutí lehoty splatnosti	16 203,45	0,00
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>54 404,33</b>	<b>1 692,66</b>

### Čl. III (9) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období (381), z toho:	58	73,30	0,00
- webhosting		73,30	0,00
Príjmy budúcich období (385), z toho:	59		

### Čl. III (10) Vlastné imanie

Základné imanie neziskovej organizácie je k 31.12.2024 1 000 €, ( k 31.12.2023 : 1 000 € ), čo predstavuje vklad jediného zakladateľa. Celé základné imanie bolo v plnom rozsahu splatené. Základné imanie organizácie sa v priebehu roka 2024 nemenilo.

#### Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na zač. bežn.účto vn. obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Vlastné imanie</b>						
Základné imanie, z toho:	63	1 000,00				1 000,00
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov		1 000,00				1 000,00
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	64					
Fond reprodukcie	65					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	66					
<b>Fondy tvorené zo zisku</b>						
Rezervný fond	68					
Fondy tvorené zo zisku	69					
Ostatné fondy	70					
<b>Výsledok hospodárenia</b>						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	71	29 821,36			-13 509,67	16 311,69
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	72	-13 509,67	-11 823,29		13 509,67	-11 823,29
<b>Spolu</b>		<b>17 311,69</b>	<b>-11 823,29</b>			<b>5 488,40</b>

### Čl. III (11) Fondy tvorené podľa osobitného predpisu

Nezisková organizácia v priebehu roka 2024 netvorila žiadne fondy ( v priebehu roka 2023 : žiadne ).

#### Čl. III (11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov

Nezisková organizácia nemá pre túto položku náplň.

### Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

### Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka neziskovej organizácie zhotovená k 31.12.2023 bola správnou radou schválená dňa 30.06.2024. Správna rada rozhodla o vysporiadaní, rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2023 nasledovne: - viď rozpis tabuľky nižšie

#### Čl. III (12) Informácia o rozdelení účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	13 509,67
Vyrovnanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondov tvorených zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	13 509,67
Iné	

### Čl. III (13) (14) (15) (16) (17) (18) Cudzie zdroje

#### Čl. III (13) Tvorba a použitie rezerv

Nezisková organizácia tvorila krátkodobú ostatnú rezervu na audit použitia prostriedkov FPU.

Čl. III (13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	1 500,00	1 230,00	1 500,00		1 230,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 230,00</b>	<b>1 500,00</b>		<b>1 230,00</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 230,00</b>	<b>1 500,00</b>		<b>1 230,00</b>

### Čl. III (14) Významné záväzky

Čl. III (14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Dlhodobé záväzky spolu :	71,28	
- záväzky zo sociálneho fondu	71,28	
Krátkodobé záväzky spolu :	31 100,24	5 586,13
- záväzky z obchodného styku	30 949,60	5 586,13
- daňové záväzky	150,64	0,00

### Čl. III (15) Záväzky do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	46 466,24	36 210,34
- po uplynutí lehoty splatnosti	5 163,62	516,03

### Čl. III (16) Sociálny fond

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Nezisková organizácia tvorí povinný prídel do sociálneho fondu vo výške 0,60% zo základu uvedeného v zákone o sociálnom fonde. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Čl. III (16) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	71,28
Tvorba na ťarchu nákladov	
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	71,28

### Čl. III (17) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Nezisková organizácia nemá žiadne bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci.

### Čl. III (19) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

#### Čl. III (19) Dlhodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad dlhodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku		
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov	13 483,64	10 111,64
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		

iné		
<b>Spolu</b>	<b>13 483,64</b>	<b>10 111,64</b>

### Čl. III (19) Krátkodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad krátkodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	3 372,00	3 372,00
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
zostatku podielu zaplatenej dane		
nepoužitého sponzorského		
iné		10 000,00
<b>Spolu</b>	<b>3 372,00</b>	<b>13 372,00</b>

### Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

#### Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
- tržby zo vstupného na kultúrne podujatia	75 436,20	
- tržby za spoluprácu pri organizovaní kultúrnych podujatí	4 900,00	0,00
- tržby za reklamné služby - charitatívna reklama	14 000,00	0,00
- tržby za poskytnuté služby-prenájom	0,00	11 673,00

#### Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- dotácia-Realizácia projektu Tabačka Kulturfabrik-FPU	180 000,00	162 000,00
- dotácia-realizácia projektu TabLab-Úrad vlády SR	18 605,82	0,00
- dotácia-Realizácia projektu Festival - ZMINA	0,00	43 700,00
- dotácia-Realizácia projektu Jeseň v Tabačke - Magistrát mesta Košice	0,00	10 000,00
- dotácia-Realizácia projektu TabLab kurzy-Nadácia ČSOB	0,00	10 000,00
- dotácia-finančný príspevok Chceme tu zostať	2 000,00	0,00

## Čl. IV (5) Významné položky nákladov – nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady

Čl. IV (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci berzprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné služby, z toho:	352 334,15	334 604,04
- honoráre	78 718,93	54 508,09
- nájom techniky a priestorov	36 637,09	27 336,62
- služby priamo súvisiace s projektami	96 177,06	133 258,91
- ostatné náklady súvisiace s projektmi	106 451,70	73 013,65
- rezerva na audit - FPU	1 500,00	930,00
- ostatné služby	9 021,80	1 354,44
- náklady na propagáciu projektov	23 827,57	44 202,33
Iné ostatné náklady, z toho:	1 479,85	1 482,65
- bankové poplatky	1 479,85	1 482,65

## Čl. IV (6) Účel a výška použitia prijatého podielu zaplatenej dane

Čl. IV (6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
- úhrada honorárov	0	1 182,74
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		30 000,00

## Čl. VI Ďalšie informácie

### Čl. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Čl. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Žiadne