

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 1 8 2 0 5 9 0 /SID

## Čl. I

## Všeobecné údaje

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

Názov zriaďovateľa UJ : **Občianske združenie SABUŽ-Slovenská asociácia bývalých uršulínskych žiakov a žiakov – pobočka Modra, Štúrova 34, 900 01 Modra**

Dátum zriadenia UJ : **01.septembra 2006**

(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.

**RIADITEĽKA: Mgr. Erika Strelingerová**

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

**Ponuka voľnočasových aktivít pre rozvoj duchovných hodnôt a telesných schopností.**

(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“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2,35	2,32
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	2

(5)Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

**UJ nemá žiadne organizácie vo svojej zriaďovateľskej a zakladateľskej pôsobnosti.**

## ČI. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

**Účtovná závierka za rok 2025 bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania.**

(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.

**Neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných metód, ani účtovných zásad. Účtovníctvo sa vedie ako podvojný pre neziskové organizácie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.**

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

**Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.**

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

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

**Dlhodobý odpisovaný majetok: Dlhodobý nehmotný majetok DNM nad 2 400 € a dlhodobý hmotný majetok DHM nad 1 700 € sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Odpisová metóda je lineárna. Odpisové sadzby sú v súlade so Zákonom o dani z príjmov. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.**

Budovy, stavby 20,40 rokov

Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel' vecí 4,6,8,12 rokov

Ostatný dlhodobý nehmotný majetok DNM od 50 € do 2 400 € a ostatný dlhodobý hmotný majetok DHM od 50 € do 1 700 € sa nezaraďuje ako súvahový, ale sa zúčtováva priamo do nákladov (Hmotný do MD 501 a Nehmotný do MD 518).

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

Opravné položky sa uskutočňujú na základe kvalifikovaného ocenenia pri uplatnení zásad rizika a opatrnosti.

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a)prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

<b>1. názov účtovnej jednotky,</b>		<b>SCVČ</b>
<b>2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,</b>		<b>31.12.2025</b>
<b>Obstarávacia cena</b>		
<b>3. stav k 31.decembru predchádzajúceho účtovného obdobia,</b>		<b>717,00</b>
<b>4. + prírastky,</b>		<b>0,00</b>
<b>5. - úbytky,</b>		<b>0,00</b>
<b>6. +/- presuny,</b>		<b>0,00</b>
<b>7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia,</b>		<b>717,00</b>
<b>k 31.12.2025</b>	<b>Obstarávacia cena Brutto</b>	<b>Zostatková hodnota Netto</b>
<b>Spolu</b>	<b>717,00</b>	<b>568,00</b>
<b>budovy a stavby</b>	<b>717,00</b>	<b>568,00</b>

b)prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

**Oprávky a opravné položky**

3. stav k 31.decembru predchádzajúceho účtovného obdobia,	131,00
4. + prírastky,	18,00
5. - úbytky,	0,00
6. +/- presuny,	0,00
7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia,	149,00

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

**Zostatková hodnota**

3. stav k 31.decembru predchádzajúceho účtovného obdobia,	586,00
7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia,	568,00

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

**Žiadne (UJ neviduje)**

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

**Dlhodobý majetok nie je poistený.**

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

**Žiadne (UJ neviduje)**

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

**Žiadne (UJ neviduje)**

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

	2024	rok 2025
<b>Finančné účty</b>	34 348,94	30 142,10

Opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku: **Krátkodobý finančný majetok pozostáva iba z finančných účtov (pokladničná hotovosť, účty v TB)**

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

**Žiadne (UJ neviduje)**

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť (prenájom priestorov).

	2024		2025	
	Netto	Brutto	Korekcia	Netto
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 698,53</b>	<b>1 303,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1 303,50</b>
<b>Dlhodobé</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Krátkodobé</b>	<b>1 698,53</b>	<b>1 303,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1 303,50</b>
<b>MD 311 z obchodného styku – Zdaňovaná činnosť</b>	992,00	1 288,00	0,00	1 288,00
<b>MD 315 Ostatné pohľadávky Nezdaňovaná činnosť</b>	706,53	15,50	0,00	15,50
<b>MD 378 Iné pohľadávky Nezdaňovaná činnosť</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>MD 342 Ostatné priame dane Nezdaňovaná činnosť</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Žiadne (UJ neeviduje)

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Pohľadávky	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 303,50	1 698,53
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 303,50</b>	<b>1 698,53</b>

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

Náklady budúcich období:

2024	rok 2025
677,34	727,84

- PF 25090021 Webglobe, a.s., registrácia domény na rok 2026 v sume 20,22 €,
- PF 25090062 Vydavateľstvo DON BOSCO, predplatné na rok 2026 časopis Rebrík v sume 462,00 €,
- PF 25090074 Stormware s.r.o., zákaznícka podpora Stormware na rok 2026 v sume 242,31 €,
- PF 25090077 Orange Slovensko, telefónne služby na rok 2026 v sume 3,31 €.

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

Vlastné imanie	rok 2024	zmena	rok 2025
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>31 749,75</b>	-5 241,38	<b>26 508,37</b>
<b>Fondy</b>		0	<b>0</b>
<b>Nevysporiadaný Výsl. hosp.minulých rokov</b>	<b>26 730,15</b>	+5 019,60	<b>31 749,75</b>
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>5 019,60</b>	-10 260,98	<b>-5 241,38</b>

Vlastné imanie spolu		
výška vlastného imania k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,	stav 31.12.2024	31 749,75
+ zvýšenie,		0
- zníženie, <b>Výsledok hospodárenia za rok 2025 (strata)</b>		-5 241,38
+/- presun,		0
výška vlastného imania k 31.decembru bežného účtovného obdobia,	stav 31.12.2025	26 508,37

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

**Žiadne (UJ neeviduje)**

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach.

#### **Nevysporiadaný Výsledok hospodárenia minulých rokov**

<b>Nevysporiadaný Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	stav 31.12.2024	26 730,15
+ zvýšenie:		5 019,60
- zníženie,		0,00
+/- presun		0,00
<b>Nevysporiadaný Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	stav 31.12.2025	<b>31 749,75</b>

Účtovný zisk vykázaný v roku 2024 sa vysporiadal cez účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Rezervy	rok 2025
výška rezerv k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,	4 725,84
+ tvorba,	5 458,98
- zníženie, (požitie vytvorenej rezervy na dovolenky+odvody)	-4 725,84
- zrušenie,	0,00
výška rezerv k 31. decembru bežného účtovného obdobia,	5 458,98

UJ tvorí rezervy na nevyčerpanú dovolenku a príslušné odvody do poisťovní.

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

UJ eviduje záväzok na účte 321 Dodávatelia vo výške 99,42 € a na účte 326 Nevymfakturované dodávky vo výške 404,71 €.

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:	rok 2024	rok 2025
<b>1. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia,</b>		774,09
<b>z toho:</b> v lehote		772,04
po lehote		2,05
<b>2. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,</b>	835,22	
<b>z toho:</b> v lehote	805,22	
po lehote	30,00	

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

	rok 2024	rok 2025
<b>opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia tejto štruktúre:</b>		
	835,22	774,09
<b>1. záväzky v lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka,</b>	240,11	636,81
<b>2. záväzky v lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov</b>	595,11	137,28
<b>3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov,</b>	0,00	0,00

Významné záväzky ku dňu 31.12.2025 predstavovali záväzky vyplývajúce z prevádzky centra vo výške 2,05 € za telefónne poplatky, energie 502,08 € a daň z príjmu 132,68 €.

e)prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

<b>Sociálny fond</b>	<b>rok 2025</b>
výška SF k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,	595,11
+ tvorba,	342,17
- čerpanie	--800,00
výška SF k 31. decembru bežného účtovného obdobia,	137,28

f)prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

**Žiadne (UJ neeviduje)**

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

**Žiadne (UJ neeviduje)**

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,

- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,  
 d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,  
 e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

#### Žiadne (UJ neeviduje)

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,  
 b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
1. do jedného roka vrátane,
  2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  3. viac ako päť rokov.

Žiadne (UJ neeviduje)

### ČI. IV

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

(1)Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

	rok 2024	zmena	rok 2025
<b>Výnosy – účt. trieda 6</b>	<b>84 652,49</b>	6 074,32	<b>90 726,81</b>
<b>Popis a výška významných položiek výnosov</b>			
a) tržby z predaja služieb (60x)	34 139,50	+ 1 505,00	35 644,50
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob (61x)	0,00	0,00	0,00
c) aktivácia (62x)	0,00	0,00	0,00
d) pokuty, odpísané pohľad. úroky, kurz. zisky, (64x)	0,00	0,00	0,00
e) prijaté dary (646)	380,00	-380,00	0,00
e) Iné ostatné výnosy (649)	3 364,59	+ 1 361,25	4 725,84
f) Výnosy z nájmu (658)	6 806,40	+ 522,00	7 328,40
g) Prijaté príspevky (66x)	0,00	+ 1 500,00	1 500,00
h) výnosy z dotácie (691)	39 962,00	+ 1 566,07	41 528,07

Podstatnú časť tržieb tvoria tržby z poskytovania služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti vo výške 35 644,50 €. Sú to poplatky za krúžky, tábory pre deti a voľnočasové aktivity. Tržby z prenájmu priestorov – zdaňovaná činnosť je vo výške 7 328,40 €, finančný dar od súkromnej osoby je vo výške 1 500,00 €.

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

**Finančný dar od súkromnej osoby vo výške 1 500,00 €, bol použitý na zabezpečenie prevádzky centra.**

**Iné ostatné výnosy sú vo výške rozpustenej rezervy na dovolenky z roku 2024.**

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

Dotácia – mesto Modra vo výške 31 502,00 €

Dotácia – obec Senec vo výške 217,00 €,

Dotácia - obec Šenkvice vo výške 1 028,25 €,

Dotácia – obec Dubová vo výške 900,00 €,

Dotácia – obec Vištuk vo výške 465,70 €,

Dotácia – obec Štefanová vo výške 220,12 €

Dotácie od obcí sú za žiakov, ktorí bývajú mimo mesta Modra a navštevujú SCVČ.

Dotácia - BSK vo výške 3 812,00 €

Vzdelávacie poukazy vo výške 3 383,00 €

**SPOLU: 41 528,07 €**

(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.

**Žiadne (UJ neviduje)**

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

	<i>rok 2024</i>	<i>zmena</i>	<i>rok 2025</i>
<b>Náklady - účtovná trieda 5</b>	<b>79 586,70</b>	<b>+16 248,81</b>	<b>95 835,51</b>
Popis a výška významných položiek nákladov			
a) spotrebované nákupy(materiál, energie) (50x)	17 022,34	+1 391,00	18 413,34
b) služby (opravy, ostatné služby)(51x)	8 982,82	+1 168,45	10 151,27
c) osobné náklady,(52x)	53 245,74	+13 681,64	66 927,38
d) dane a poplatky,(53x)	0,00	0,00	0,00
e) odpisy (55x)	18,00	0,00	18,00
f) ostatné náklady (54x)	317,80	+7,72	325,52
g) poskytnuté príspevky,(56x)	0,00	0,00	0,00

Z celkovej sumy nákladov uvedených v tabuľke predstavujú náklady za zdaňovanú činnosť (prenájom priestorov) výšku 6 001,65 €. Sú to náklady na materiál ( 194,21 €), energie (2 703,37 €), opravy a udržiavanie (75,00 €), ostatné služby (1084,81 €), mzdové náklady (1 944,26 €).

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

**Žiadne (UJ neviduje)**

(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.

**Žiadne (UJ neviduje)**

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

**Žiadne (UJ neviduje)**

## ČI. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

**Prenájom priestorov v ktorých sídli účtovná jednotka.**

## ČI. 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; 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.

**Žiadne (UJ neviduje)**

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

- a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

**Žiadne (UJ neviduje)**

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosť z opčných obchodov,
- c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

**Žiadne (UJ neviduje)**

(4)Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

**Žiadne (UJ neviduje)**

(5)Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

**Žiadne (UJ neviduje)**

## Vzorová 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
<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							





## Vzorová 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

## Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného 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				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové 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 účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>			

Vzorová 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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>					

Vzorová 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					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>					

Vzorová 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	1 303,50	1 698,53
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 303,50</b>	<b>1 698,53</b>

## Vzorová 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
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie					
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 účastín					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	26 730,15	0,00	0,00	+5 019,60	31 749,75
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	5 019,60	0,00	-5 241,38	-5 019,60	-5 241,38
<b>Spolu</b>	<b>31 749,75</b>	<b>0,00</b>	<b>- 5 241,38</b>	<b>0,00</b>	<b>26 508,37</b>

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	5 019,60
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	5 019,60
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	
<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	

## Vzorová 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					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	4 725,84	5 458,98	4 725,84		5 458,98
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	<b>4 725,84</b>	<b>5 458,98</b>	<b>4 725,84</b>		<b>5 458,98</b>

## Vzorová 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	2,05	30,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	634,76	210,11
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>636,81</b>	<b>240,11</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	137,28	595,11
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>137,28</b>	<b>595,11</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>774,09</b>	<b>835,22</b>

## Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>595,11</b>	<b>370,08</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	342,17	272,58
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	800,00	47,55
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>137,28</b>	<b>595,11</b>

## Vzorová 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						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
<b>Spolu</b>						

**Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období**

<b>Položky výnosov budúcich období z dôvodu</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
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				

**Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

<b>Závazok</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Istina</b>	<b>Finančný náklad</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Vzorová 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
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>		

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
<b>Spolu</b>	