

Čl. I.**Všeobecné údaje**

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

Názov: Občianske združenie Sine Metu

Sídlo: Ul. Františkánov 65/26, 945 01 Komárno

Dátum vzniku: 28. 12. 2011

IČO: 422 08 262

DIČ: 2020 01 8058

Zakladatelia: Mgr. Ľuboš Orosz, Mgr. Ildikó Bauer, Ákos Melecsky

Členovia: Kitti Kocskovics, Komárno, Réka Duba, Levice, Péter Borka, Vyškovce nad Ipľom, Mgr. Ľuboš Orosz, Komárno

- (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.

Štatutárny zástupca: Mgr. Ľuboš Orosz, Komárno

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

Cieľom združenia je podporovať kultúru, vzdelanosť, tvorivosť mladých ľudí, rozvíjať občiansku spoločnosť formou organizácie a realizácie kultúrno-spoločenských a výchovno-vzdelávacích aktivít. Združenie vytvára materiálne, technické a finančné podmienky pre uspokojovanie kultúrnych, informačných, vzdelávacích, sociálno-spoločenských a voľno-časových potrieb predovšetkým mladých ľudí.

Občianske združenie je neziskovou právnickou osobou samostatne hospodáriacou s vlastným majetkom a so svojimi finančnými zdrojmi za podmienok stanovených zákonom a stanovami občianskeho združenia. Má 4 členov.

(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 účtovného obdobia.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 0

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

- (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. 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.

Občianske združenie v roku 2025 viedlo účtovníctvo v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení zmien a doplnkov a podľa prílohy k opatreniu novelizovaného Opatrením Ministerstva SR č. MF/13135/2018-74. Pri zostavovaní účtovnej závierky postupovalo podľa opatrenia č. MF/17616/2013-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnovy pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania a podľa vlastnej osnovy. Účtovnícky softvér dodala firma HOUR s.r.o. Žilina.

- (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.

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

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,
- b) 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,

- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
- j) zásoby obstarané iným spôsobom,
- k) pohľadávky,
- l) krátkodobý finančný majetok,
- m) časové rozlíšenie na strane aktív,
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
- 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, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

Plán odpisov pre dlhodobý majetok bol zostavený s ohľadom na opotrebenie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri jeho tvorbe sa zohľadnila doba použiteľnosti a intenzita jeho využitia, očakávané fyzické opotrebenie majetku, technické a morálne zastaranie. Odpisovať sa začalo v tom mesiaci, kedy bol dlhodobý majetok obstaraný a uvedený do používania. Z odpisovania sú vylúčené pozemky a umelecké diela. Drobný dlhodobý majetok sa odpisuje do nákladov vo výške 100% pri jeho obstaraní.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

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,

021000 Stavby – areál Gombasek: 160 098,93 Eur
 021200 Rodinný dom – sídlo o.z.: 385 000,00 Eur
 021300 Ringov kaštieľ Peč. Nová Ves: 149 700,00 Eur
 021400 Hygienický blok Gombasek: 82 566,41 Eur
 022000 Samostatné hnutelné vec: 41 146,31 Eur
 022100 Štúdia-prieskum trhu a plánu udržateľnosti: 2 500,00 Eur
 022200 Inštalačné vitríny a prvky výstavy Andrassyovcov: 49 102,80 Eur
 022300 Dokumentácia arch. výskumu Kláštor Paulínov: 3 000,00 Eur
 029100 Kúria Slavec: 761 048,37 Eur
 029200 Kláštor Paulínov Gombasek: 314 383,27
 031000 Pozemky: 169 639,37 Eur
 032000 Umelecké diela a zbierky: 31 572,00 Eur

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,

081000 Oprávky k stavbám – areál Gombasek: 38 534,00 Eur
 081200 Oprávky v budove – sídlo o.z.: 15 238,96 Eur
 082300 Oprávky k budove – Ringov kaštieľ PNV: 5 302,56 Eur
 082400 Oprávky k budove – Hygienický blok Gombasek: 1 204,07
 082000 Oprávky k DHM – samostatné hnutelné veci: 17 788,50 Eur
 082100 Oprávky k štúdiu - prieskum trhu a plánu udržateľnosti: 2 500,00 Eur
 082200 Oprávky k inštalačným vitrínam a prvkom výstavy Andrassyovcov: 13 693,80 Eur
 082300 Oprávky k digitálnym interaktívnym zariadeniam – Kúria: 8 129,96 Eur
 089100 Oprávky k budove – Kúria Slavec – technické zhodnotenie: 158 551,80 Eur
 089200 Oprávky k budove – Kláštor Paulínov – technické zhodnotenie: 26 198,58 Eur

Oprava minulých období – účet 428

Opravný interný doklad - Obstaranie 2021 - Kláštor Šahy – 4 250 Eur

Opravný interný doklad - Zaradenie 2021 - Kláštor Šahy – 99 250 Eur

Opravný interný doklad – Vyraďovanie - Predaj 2021 - Kláštor Šahy – 99 000 Eur

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

021000 Stavby – Areál Gombasek: 121 564,93 Eur
 021200 Rodinný dom – sídlo o.z.: 369 761,04 Eur
 021300 Ringov kaštieľ Peč. Nová Ves: 144 397,44 Eur
 021400 Hygienický blok: 81 362,34 Eur
 022000 Samostatné hnutelné veci: 23 357,81 Eur
 022100 Štúdia - prieskum trhu a plánu udržateľnosti: 0,00Eur
 022200 Inštalačné vitríny a prvky výstavy Andrassyovcov: 27 279,04 Eur
 089100 Kúria Slavec: 602 496,57 Eur
 089200 Kláštor Paulínov: 288 184,69 Eur

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

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

Komunálna poisťovňa – poistenie majetku: 1 719,57 Eur
Poisťovňa Kooperatíva – poistenie majetku: 839,45 Eur
Poisťovňa Uniqa – poistenie majetku: 685,13 Eur
Poisťovňa ČSOB – poistenie majetku: 82,67 Eur

(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.

(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 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.

(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.

Vydaná publikácia Slovensko – Ilustrovaná encyklopédia pamiatok - stav na začiatku obdobia: 377,58 Eur
Darované výtlačky: 408 ks, 0 Eur
Predané výtlačky: 71 ks, 30,33 Eur
Slovensko – Ilustrovaná encyklopédia pamiatok – reedícia: 158 ks
Darované výtlačky: 132 ks, 0 Eur
Bacskai – 405 ks, 0 Eur
Kráľovský vandalský hrob z Ostrovian – 200 ks, 0 Eur

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

(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.

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

Pohľadávky do lehoty splatnosti:

311000 Odberatelia: 1 200,00 Eur
315900 Pohľadávky dodávateľia: 519,61 Eur
346200 Dotácia - Zmluva HUSK/2302/2.4/140: 5 806,06 Eur
346300 Dotácia - Zmluva HUSK/2302/2.4/140 – ŠR SR: 871,20 Eur

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

Náklady budúcich období: 48,43 Eur

(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,

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.

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

(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,

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

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

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,

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,

472 Záväzky zo sociálneho fondu: 1 571,60 Eur

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,

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

(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,

Dotácia HUSK 2019 – Kúria Andrásyovcov, Slavec: 572 395,89 Eur
Dotácia HUSK 2019 – Výstava – Kúria Andrásyovcov: 28 098,03 Eur
Dotácia KKM 2024-2025 – veľkopriestorový stan: 7 215,77 Eur
Dotácia BGA – Altánky: 5 757,20 Eur
Dotácia HUSK 2024/2025 Kláštor Paulínov: 273 785,39 Eur
Dotácia BGA – areál Gombasek: 106 388,51 Eur
Dotácia BGA 2019 – Kúria Slavec: 19 842,65 Eur
Dotácia BGA – Hygienický blok: 61 246,51 Eur
Dotácia BGA – Kultúrno-spoločenské centrum: 528 096,97 Eur
Dotácia BGA – Domčeky: 186 225,00 Eur

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,

Dotácia Bethlen G. Alap 2025 – 50 891,20 Eur

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

(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.

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.

Príjmy zo zdaňovanej činnosti:

Tržby z predaja služieb – zdaňovaná činnosť: 10 166,02 Eur
Iné ostatné výnosy – príjmy – náramky: 52 889,18 Eur
Predaj vlast. výrobkov: 3 750,00 Eur
Iné výnosy: 1 330,00 Eur

Príjmy z hlavnej činnosti:

Osobitné výnosy – hlavná činnosť: 203 779,28 Eur

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

Prijaté príspevky od PO: 7 305,00 Eur
Prijaté príspevky od FO: 3 225,00 Eur
Príspevky z podielu zaplatenej dane: 1 082,79 Eur

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

Dotácie:

Dotácie - Fond na podporu kultúry nár. menšín: 49 000,00 Eur
NKA - Nemzeti Kulturális Alap, Budapešť: 41 671,77 Eur
Úrad práce - Ludia a hrady: 211 686,49 Eur
Dotácia Bethlen Gábor Alap – CNP, Budapešť: 30 796,92 Eur
MOL – Új Európa Alapítvány, Budapešť: 25 061,47 Eur
KKM, Budapešť: 93 379,60 Eur
Dotácia Bethlen Gábor Alap, Budapešť 2025: 151 259,23 Eur
Dotácia PKU – Jókai Mór: 2 552,65 Eur
Dotácia Nadácia ZSE: 2 000,00 Eur
Dotácia Nadácia Centra pre filantropiu: 500,00 Eur
Dotácia Nadácia CEF: 11 500,00 Eur
Dotácia – Kúria Andrásyovcov: 4 520,10 Eur
Dotácia – Výstava v Kúrii Andrásyovcov: 12 956,98 Eur

(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.

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

Spotreba materiálu: 108 012,63 EUR, Spotreba energie: 1 398,60 EUR, Opravy a údržba: 689,35 EUR, Reprezentačné: 39 203,76 EUR, Ostatné služby: 442 760,38 EUR, Mzdové náklady: 146 415,24 EUR, Zákonné sociálne poistenie: 52 323,06 EUR, Zákonné sociálne náklady: 10 652,97, Daň z nehnuteľnosti: 1 118,12 Eur, Kurzové straty: 6 308,28 EUR, Ostatné náklady: 28 842,43 EUR, Odpisy: 216 407,93 EUR

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

Príspevky z podielu zaplatenej dane: 1 082,79 Eur

(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.

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

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

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

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.

(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.

(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.

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

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

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	14
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	0
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					904 191,24		904 191,24
prírastky					12 000,00		12 000,00
úbytky					177 566,41		177 566,41
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia					714 624,83		714 624,83
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					904 191,24		904 191,24
Stav na konci bežného účtovného obdobia					714 624,83		714 624,83

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	169 639,37	25 422,00	1 455 847,30	84 284,29					904 191,24		
prírastky		6 150,00	396 949,68	11 464,82					12 000,00		
úbytky									177 566,41		
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	169 639,37	31 572,00	1 852 796,98	95 749,11					714 624,83		
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	46 476,00	28 630,30							
prírastky			198 553,97	13 095,96							
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	245 029,97	41 726,26							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	169 639,37		1 409 371,30	55 653,99					904 191,24		
Stav na konci bežného účtovného obdobia	169 639,37		1 607 767,01	54 022,85					714 624,83		

Vzorová 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								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
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 konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	421,35	445,15
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	23 163,77	4 064,53
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	23 585,12	4 509,68

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				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				

Krátkodobý finančný majetok spolu				
-----------------------------------	--	--	--	--

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			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

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	1 400,00				14 833,33
Ostatné pohľadávky	73,72				6 677,26
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky	598 140,21				21 510,59

Pohľadávky spolu	599 613,93				
------------------	------------	--	--	--	--

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	21 510,59	599 613,93
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	21 510,59	599 613,93

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
Imanie a fondy					
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					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-14 899,51				280 583,82
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	291 245,43				84 681,17

Spolu	276 345,92				361 264,99
-------	------------	--	--	--	------------

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	84 681,17
Rozdelenie účtovného zisku	
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	84 681,17
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
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					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

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		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	23 826,87	102 558,08
Krátkodobé záväzky spolu	23 826,87	102 558,08
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	164 888,86	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	164 888,86	
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	188 715,73	102 558,08

Vzorová 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	611,01	0
Tvorba na ťarchu nákladov	960,59	611,01
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 571,60	611,01

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	EUR	3,5% p.a.	do dňa konečnej splatnosti kont. úveru		94 352,39	9 130,67
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc	EUR				112 857,22	115 250,22
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	EUR				207 209,61	124 380,89

Vzorová 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				
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	2 418 541,93		559 806,68	1 858 735,25
podielu zaplatenej dane				

dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
--	--	--	--	--

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

Zväzok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho 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				

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
Poštovné	0	4,00
Bankové poplatky	0	8,79
Správna poplatky	0	970,00
Ostatné poplatky	0	100,00
SPOLU:		1 082,79
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia: 0,00		

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	
uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	