

Poznámky Úč NUJ 1 - 01

Poznámky

k 31. 12. 2013
(v eurách)

Za bežné účtovné obdobie

mesiac rok do mesiac rok
od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

mesiac rok do mesiac rok
od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Účtovná závierka:

riadna
 mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

1 7 0 7 0 7 7 5

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 9 8 0 0 8 2

Názov účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

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

PSC

0 8 0 0 1

Názov obce

P R E Š O V

Číslo telefónu

0 5 1 / 7 5 6 3 1 0 6

Číslo faxu

/

e-mailová adresa

Zostavené dňa: 28. 3. 2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: Ing. Marián Timko	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: Ing. Anna Galmišová	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: Ing. Mária Nováková
-------------------------------	---	--	--

Čl. I.

Všeobecné údaje

1. Názov a sídlo účtovnej jednotky: Prešovská univerzita v Prešove, 17. novembra 15, IČO: 170 70 775. Prešovská univerzita v Prešove bola zriadená zákonom č. 361/1996 Z. z. o rozdelení Univerzity Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach s účinnosťou od 1. januára 1997.
2. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky. Štatutárnym orgánom Prešovskej univerzity je rektor prof. RNDr. René Matlovič, PhD. Rektor za svoju činnosť zodpovedá akademickému senátu. Predseda AS PU je PaedDr. Helena Galdunová, PhD.
3. Zo zákona o vysokých školách vyplýva, že hlavnú činnosť VVŠ tvorí predovšetkým poskytovanie vysokoškolského vzdelávania, vedecká a výskumná činnosť a tvorivá umelecká činnosť. Hlavná činnosť je finančne zabezpečovaná najmä dotáciami zo štátneho rozpočtu. Zákon povoľuje vysokým školám vykonávať aj podnikateľskú činnosť. Je to činnosť slúžiaca na účinnejšie využitie ľudských zdrojov a majetku. Podnikateľská činnosť nesmie byť stratová. Zisk z podnikateľskej činnosti sa používa na podporu hlavnej činnosti. Príjmy z podnikateľskej činnosti tvoria príjmy z prenájmu, príjmy z ubytovania, príjmy v zariadeniach študentských jedální, príjmy z predaja skript a pod.
4. Priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov je 1 021,2.
5. Riadna účtovná závierka k 31. 12. 2013 je v súlade s ustanovením § 16 a 17 zákona o účtovníctve.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

Obstarávacia cena = cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním.

4. Odpisy DDNM a DDHM sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Účtovná jednotka odpisuje majetok metódou rovnomerného odpisovania . O DDHM, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a sadzba odpisov sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

Majetok	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerné	25
Oceniteľné práva	4	rovnomerné	25
Stavby	30-40	rovnomerné	2,5 až 3,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4,8,15	rovnomerné	6,66 až 25
Dopravné prostriedky	4	rovnomerné	25
Ostatné DDHM	4	rovnomerné	25

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok. Prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku, prehľad oprávok a prehľad o zostatkových cenách je uvedený v tabuľkách č. 1 a 2. Z prostriedkov ESF bol obstaraný softvér za 815 740 EUR a obstaraný majetok – prístroje a zariadenia vo výške 4 320 620 EUR.
2. Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať nemáme.
3. Poistenie majetku. Majetok Prešovskej univerzity je poistený v poisťovni KOOOPERATÍVA, a.s. . Predmetom poistenia je hnutelný a nehnuteľný majetok, drobný hmotný majetok, umelecké diela a peniaze. Majetok je poistený proti krádežiam, vandalizmu a živelným pohromám. Základná poisťná zmluva je v celkovej výške 35 202 EUR. V tejto poisťovni sú poistené aj dopravné prostriedky /havarijné poistenie vo výške 2 681 EUR a zákonné poistenie vo výške 1 031 EUR/. Majetok obstaraný z prostriedkov európskych fondov je poistený vo výške 26 038 EUR.
4. Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie sú uvedené v tabuľkách. Prešovská univerzita je zakladateľom neziskovej organizácie UNIVERSITAES Prešov n. o., ktorá poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti vzdelávania. Zakladateľ vložil peňažný vklad do neziskovej organizácie vo výške 1 660 Eur.
5. Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku nemáme.
6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku je uvedený v tabuľkách č. 1 až 3. Oproti r. 2012 je zvýšenie stavu finančných prostriedkov na bankových účtoch cca o 1 050 tis. EUR
7. Opravné položky k zásobám sme neúčtovali.
8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy: Pohľadávky z obchodného styku: hlavná činnosť 33 841 EUR, podnikateľská činnosť 79 316 EUR, poskytnuté preddavky na tovary a služby 40 641 EUR, spolu 153 798 EUR. Iné pohľadávky: pohľadávky za stravu zamestnancov 5 851 EUR, pohľadávky – pôžičky pre projekty ESF 460 303 EUR, ostatné 11 143 /refundácie energií/ spolu 477 297 EUR.
9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam je uvedený v tabuľke, spolu zaúčtované vo výške 8 230 EUR /Mestský úrad Trebišov, Slávia a prenájom Vojteková/.
10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedený v tabuľke. V porovnaní s minulým obdobím je nárast pohľadávok po lehote splatnosti vo výške 15 390 EUR. Je potrebné venovať väčšiu pozornosť vymáhaniu pohľadávok.

11. Prehľad významných položiek nákladov a príjmov budúcich období: Náklady budúcich období: knihy a časopisy 9 532 EUR, telefónne poplatky 2 362 EUR, poisťné 14 323 EUR, ostatné 3 934 EUR /členské, doména/, spolu 30 151 EUR. Príjmy budúcich období 9 070 EUR /Sanet konzultácie, prenájmy/.
12. Opis a výška vlastných zdrojov neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy je v tabuľke. V tabuľke pod názvom fondy tvorené podľa osobitného predpisu je tvorba a použitie štipendijného fondu. Zníženie základného imania na účte 411 je účtované súvzťažne s tvorbou fondu reprodukcie z odpisov z majetku obstaraného z vlastných zdrojov.
13. Informácia o rozdelení účtovného zisku je uvedená v tabuľke. Zisk bol pridelený do rezervného fondu vo výške 341 EUR.
14. Opis a výška cudzích zdrojov /rezervy/ sú uvedené v tabuľke. Závazky z obchodného styku na účte 321-dodávatelia sú vo výške 584 411 EUR. Na účte 325 – ostatné záväzky sú zaúčtované pôžičky na projekty ESF vo výške 461 225 EUR. Významnou položkou na účte 379 – iné záväzky sú štipendiá doktorandov vo výške 89 195 EUR. Prehľad o výške záväzkov podľa doby splatnosti je uvedený v tabuľke. Dlhodobé záväzky tvorí sociálny fond vo výške 25 871 EUR a zostatok nesplateného dlhu za motorové vozidlo obstarané formou autokreditu vo výške 28 208 EUR. Prehľad a vývoji sociálneho fondu je v tabuľke. Použitie sociálneho fondu: stravovanie 44 355 EUR, sociálna výpomoc 2 300 EUR, doprava 40 200 EUR, regenerácia 30 018 EUR, ostatné použitie 814 EUR, spolu 117 687 EUR. Bankové úvery a pôžičky nemáme. Výdavky budúcich období: daň z motorových vozidiel 112 EUR.
15. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období je v tabuľke. Najvyšší prírastok je z príjmu dotácie na kapitálové výdavky z prostriedkov Európskej únie.
16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu. Formou finančného lízingu nemáme prenajaté žiadne motorové vozidlá. Údaje o majetku obstaraného formou zmluvy o AutoKredite - Prešovská univerzita má obstarané od firmy Volkswagen 2 motorové vozidlá Škoda Octavia, ktoré má zaradené v majetku. Zmluva bola uzatvorená v septembri 2012. Mesačné splátky sú vo výške 2 218 EUR. Doba splácania je 36 mesiacov. Celková výška splátok je 71 587 EUR, z toho istina 58 182 EUR a finančné náklady 13 405 EUR.

Čl. IV

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

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

Výnosy	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná
601 - Tržby za vlastné výrobky	0	0
602 – Tržby z predaja služieb	997 494	500 545
604 – Tržby za predaný tovar	7 185	14 329
622 – Aktivácia	0	9 232
644 – Úroky	3	9
645 – Kurzové rozdiely	897	0
649 – Príjmy za vzdelávanie	2 877 900	9 633
Z toho:		
Školné za prekročenie štandardnej dĺžky	277 481	0
Školné externisti	1 793 195	0
Prijímacie konanie	301 315	0
Karty ISIC	56 947	0
Ostatné príjmy za vzdelávanie	448 962	0
658 – Výnosy z nájmu	4 966	73 108
Ostatné výnosy	940 329	675
Spolu	4 828 774	607 440

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

Dary	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná
FF – podpora vzdelávania	718	0
PBF – podpora vzdelávania	500	0
RPU – podpora vzdelávania	6 830	0
Spolu	8 078	0

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

Program	Bežná dotácia	Kapitálová dotácia
077 11 – akreditované študijné programy	11 121 690	410 000
077 12 – výskumná, vývojová a umelecká činnosť	5 430 296	14 250
077 13 – rozvoj vysokej školy	29 400	0
077 15 – sociálna podpora študentov	4 464 836	0
06k – nadrezortná veda a technika	446 905	0
021 02 03 – zahraničná oblasť	17 820	0
05T 08 - zahraničná oblasť	4 630	
Spolu dotácia MŠ	21 515 577	424 250

Granty	Na bežné výdavky	Na kapitálové výdavky
Príjmy z prostriedkov EÚ	1 978 890	5 688 660
Prostriedky na spolufinancovanie MŠ	232 812	669 254
Spolu granty EÚ	2 211 702	6 357 914
Dotácie SR okrem kapitoly MŠ – MH, Úrad vlády	5 500	0
Ostatné príjmy s charakterom dotácie - APVV	32 188	0
Príjmy zo zahraničia – ERASMUS, Leonardo,	411 503	0
Spolu ostatné príjmy	449 191	0
Celkom	2 660 893	6 357 914

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

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

Náklady	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná
501 - Spotreba materiálu	1 349 627	245 963
502 - Spotreba energie	1 393 766	27 643
511 - Opravy a udržiavanie	257 255	10 208
512 - Cestovné	287 715	310
518 - Ostatné služby	1 706 251	17 895
521 - Mzdové náklady	11 427 064	171 065
524 - Zákonné poistenie	3 900 752	60 646
527 - Zákonné sociálne náklady	701 420	10 345
532 - Daň z nehnuteľnosti	31 738	658
544 - Úroky	18 630	0
545 - Kurzové straty	334	0
547 - Osobitné náklady	213 547	0
548 - Manká a škody	497	0
549 - Iné ostatné náklady	2 145 217	3 984
551 - Odpisy	4 744 883	41 526
556 - Tvorba fondov	3 379 723	0
Ostatné náklady	133 671	17 102
Celkom	31 692 090	607 345

Najvyšší podiel na celkových nákladoch tvoria odpisy, mzdové náklady, náklady na energie a materiálové náklady /nákup DHM – prístroje, výpočtová technika, nábytok/. Z ostatných služieb sú to náklady na prenájom priestorov, počítačové siete a telefónne poplatky. Na účte 547 osobitné náklady sa účtujú mobility študentov v rámci projektu Erasmus. Najvyššie položky na účte 549 Iné ostatné náklady sú štipendiá doktorandov 1 201 660 EUR a spolufinancovanie projektov z Európsky fondov cca 468 360 EUR. Tvorba štipendijného fondu je účtovaná na účte 556.

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

(7) Významné položky finančných nákladov - na účte 644 sú úroky z omeškania a úrok pri splátkach za obstarané motorové vozidlá formou autokreditu. Kurzové straty sú uvedené v tabuľke nákladov.

(8) Náklady na overenia účtovnej závierky audítormi a súvisiace audítorské služby sú vo výške 6 000 EUR.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Čl. VI

Ďalšie informácie

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

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1021,2	1 029,1
z toho počet vedúcich zamestnancov	114	111
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	2 689 116	212 744	8 736	50 520	0	2 961 116
prírastky	0	814 902	81 927	0	896 829	0	1 793 658
úbytky	0	13 301	0	0	896 829	0	910 130
presuny	0	50 520	0	0	-50 520	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	3 541 237	294 671	8 736	0	0	3 844 644
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	1 335 681	84 152	562	0	0	1 420 395
prírastky	0	726 770	49 631	2 187	0	0	778 588
úbytky	0	13 301	0	0	0	0	13 301
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	2 049 150	133 783	2 749	0	0	2 185 682
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	1 353 435	128 592	8 174	50 520	0	1 540 721
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	1 492 087	160 888	5 987	0	0	1 658 962

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	3 051 579	62 265	31 030 049	10 309 741	204 428	0	0	443 057	3 422 837	0	48 523 958
prírastky	2 448	0	384 256	4 136 550	5 000	0	0	12 433	4 733 099	0	9 273 786
úbytky	0	0	0	295 729	2 157	0	0	2 202	4 540 687	0	4 840 775
presuny	0	0	2 638 730	479 136	0	0	0	0	- 3 117 866	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3 054 027	62 265	34 053 035	14 629 698	207 271	0	0	453 288	497 383	0	52 956 967
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	11 124 563	5 742 200	136 697	0	0	198 469	0	0	17 201 929
prírastky	0	0	1 593 170	2 276 123	28 400	0	0	110 625	0	0	4 008 318
úbytky	0	0	0	295 729	2 157	0	0	2 202	0	0	300 088
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	12 717 733	7 722 594	162 940	0	0	306 892	0	0	20 910 159
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	3 051 579	62 265	19 905 486	4 567 541	67 731	0	0	244 588	3 422 837	0	31 322 029
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3 054 027	62 265	21 335 302	6 907 104	44 331	0	0	146 396	497 383	0	32 046 809

Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 660	0	0	0	0	0	0	1 660
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 660	0	0	0	0	0	0	1 660
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 660	0	0	0	0	0	0	1 660
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 660	0	0	0	0	0	0	1 660

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
UNIVERSITAES Prešov, n. o.	100,00	100,00	1 660	1 660	1 660	1 660

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku
Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	0	0
Ceniny	20 934	21 105
Bežné bankové účty	4 671 043	3 621 983
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	12 833
Spolu	4 691 977	3 655 921

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

Tabuľka č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

Tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnutý preddavok na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	6 988	8 230	0	0	15 218
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči účastníkom združení	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	6 988	8 230	0	0	15 218

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	77 851	70 519
Pohľadávky po lehote splatnosti	75 947	66 282
Pohľadávky spolu	153 798	136 801

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	10 964 076	446 471	1 244 492	0	10 166 055
z toho: nadačné imanie v nadácii	0	0	0	0	0
vkłady zakladateľov	0	0	0	0	0
prioritný majetok	0	0	0	0	0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	929 536	3 381 838	3 343 049		968 325
Fond reprodukcie	853 596	1 239 596	441 575		1 651 617
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	328 348	341	0	0	328 689
Fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	372 797	6 830	3 330	0	376 297
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	341	655	341	0	655
Spolu	13 448 694	5 075 731	5 032 787		13 491 638

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	341
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	0
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	0
Prídel do fondu reprodukcie	0
Prídel do rezervného fondu	341
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	0
Prídel do ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do sociálneho fondu	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	0
Iné	0
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	0
Z rezervného fondu	0
Z fondu tvoreného zo zisku	0
Z ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	0
Iné	0

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na mzdy na nevyčerpanú dovolenku	148 199	198 334	140 789	2 918	202 826
Rezerva na poistné na nevyčerpanú dovolenku	52 222	61 437	49 611	1 099	62 949
Rezerva na nevyfakturované dodávky	883	7 462	883	0	7 462
Rezerva na overenie účtovnej závierky	1500	6 000	2 500	1 500	3 500
Zákonné rezervy spolu	202 804	273 233	193 783	5 517	276 737
Ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	202 804	273 233	193 783	5 517	276 737

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	297 034	391 863
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	748 602	2 413 180
Krátkodobé záväzky spolu	1 045 636	2 805 043
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	54 079	78 432
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	54 079	78 432
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	1 099 715	2 883 475

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	47 193	73 320
Tvorba na ťarchu nákladov	96 365	95 034
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	117 687	121 161
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	25 871	47 193

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

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

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	10 183 383	444 782	697 985	9 930 180
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	0	0	0	0
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	8 893 504	6 357 914	2 874 642	12 376 776
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0			
grantu	53 793	175 249	31 752	197 290
podielu zaplatenej dane	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0	0	0	0

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

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

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

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

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	3 500
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	2 500
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	6 000