

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2014

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2022723780	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 35583398	☒ riadna ☒ zostavená	Za obdobie od 01 2014
SID SK NACE 94.99.2	☐ mimoriadna ☒ schválená	do 12 2014
	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2013
		do 12 2013

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Podnikateľské centrum Zemplín n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

CUKROVARSKÁ

Číslo

26

PSČ

Obec

07501 Trebišov

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

31.03.2015

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

22.05.2015

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001	1 597 761,30	240 252,00	1 357 509,30	1 437 823,30
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	1 597 761,30	240 252,00	1 357 509,30	1 437 823,30
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	1 594 778,30	239 256,00	1 355 522,30	1 435 338,30
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	2 983,00	996,00	1 987,00	2 485,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktiv	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
B. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051	029	45 298,40		45 298,40	28 662,12
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030				
Materiál (112+119) - 191	031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132+139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	28 050,76		28 050,76	19 399,56
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	23 810,73		23 810,73	17 828,44
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	4 240,03	x	4 240,03	496,75
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047	0,00	x	0,00	833,93
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050	0,00	0,00	0,00	240,44
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	17 247,64		17 247,64	9 262,56
Pokladnica (211 + 213)	052	15 541,24	x	15 541,24	7 025,25
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1 706,40	x	1 706,40	2 237,31
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057	412,06		412,06	207,66
1. Náklady budúcich období (381)	058	412,06		412,06	207,66
Príjmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060	1 643 471,76	240 252,00	1 403 219,76	1 466 693,08

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-196 108,90	-148 354,50
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
	Základné imanie (411)	063		
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072	-148 354,50	-92 838,02
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	-47 754,40	-55 516,48
B.	Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	307 898,65	247 651,10
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	661,45	276,02
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	661,45	276,02
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	100 471,96	100 425,98
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	181,34	135,36
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	100 290,62	100 290,62
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	206 765,24	146 949,10
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	199 933,75	145 926,45
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	644,25	679,34
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	349,39	343,31
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	5 742,27	
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	95,58	
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101	1 291 430,01	1 367 396,48
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	1 291 430,01	1 367 396,48
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	1 403 219,76	1 466 693,08

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	97,46	4 543,67	4 641,13	7 350,09
502	Spotreba energie	02		10 707,52	10 707,52	8 579,66
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04		2 136,77	2 136,77	513,90
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	155,67	61 451,22	61 606,89	61 296,95
521	Mzdové náklady	08	2 539,97	6 296,98	8 836,95	5 846,11
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	893,95	2 216,30	3 110,25	2 057,51
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011		271,04	271,04	30,87
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015		110,00	110,00	147,00
541	Zmluvné pokuty a penále	016		19,99	19,99	2,00
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024		1 931,03	1 931,03	2 127,30
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025		80 314,00	80 314,00	80 314,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	3 687,05	169 998,52	173 685,57	168 265,39

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040		46 921,91	46 921,91	34 732,84
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051		38,15	38,15	
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053		0,11	0,11	0,12
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058		0,58	0,58	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	3 003,95	75 966,47	78 970,42	78 015,95
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	3 003,95	122 927,22	125 931,17	112 748,91
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-683,10	-47 071,30	-47 754,40	-55 516,48
591	Daň z príjmov	076				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-683,10	-47 071,30	-47 754,40	-55 516,48

Čl. I

Všeobecné údaje

1) Zakladatelia n.o.: Ing. Monika Kocsisová,

Bc. Július Nagy

(2) Orgány n.o. Riaditeľ: Jana Pilátová

Správna rada: Bc. Martin Gajdoš

Nadežda Mecgerová

Bc. Július Nagy

Dozorná rada (revízor): Daniela Pfeifer

Peter Gajdoš

Erika Bérešová

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti:

Účelom neziskovej organizácie je poskytovať služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti, sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, služby na tvorbu, rozvoj, ochranu, obnovu a prezentáciu duchovných a kultúrnych hodnôt, ochranu ľudských práv a základných slobôd, vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry.

Pre účelnejšie využitie majetku bude vykonávať podnikateľskú činnosť.

(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.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		

Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		
--	--	--

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná jednotka účtovnú závierku zostavuje v riadnom termíne a bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) Účtovné zásady a účtovné metódy.
 - Účtovná jednotka postupuje v súlade so zákonom o účtovníctve.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na
 - a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou oceňuje cenou obstarania,
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou neoceňuje, vlastnou činnosťou nevytvára nehmotný majetok,
 - c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom neoceňuje,
 - d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou oceňuje cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,
 - e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou oceňuje hodnotou vnútropodnikových nákladov,
 - f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom neoceňuje,
 - g) dlhodobý finančný majetok neoceňuje, neobstaráva dlhodobý finančný majetok,
 - h) zásoby obstarané kúpou neoceňuje, nenakupuje tovar, materiál na sklad,
 - i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou neoceňuje, nevytvára zásoby,
 - j) zásoby obstarané iným spôsobom neoceňuje,
 - k) pohľadávky oceňuje hodnotou pri ich vzniku,
 - l) krátkodobý finančný majetok oceňuje cenou obstarania,
 - m) časové rozlíšenie na strane aktív / náklady budúcich období / oceňuje cenou zistenou u dodávateľa,
 - n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňuje hodnotou zistenou u poskytovateľa,
 - o) časové rozlíšenie na strane pasív / výnosy budúcich období / oceňuje cenou zistenou u poskytovateľa,
- (4) Odpisový plán pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku účtovná jednotka zostavila tak, že za základ vzala metódy používané pri vypočítavaní daňových odpisov.

(5) Účtovná jednotka neuplatňuje opravné položky.

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

- 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,
- 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,
- prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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			1594778	2983							1597761
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1594778	2983							1597761
Oprávky – stav na začiatku bežného			159440	498							159938

[illegible]

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

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – poistenie stavby

(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 – účtovná jednotka nemá dlhodobý finančný majetok.

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania – účtovná jednotka nemá dlhodobý finančný majetok.

(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 takeéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky :

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	15541	7025
Ceniny		
Bežné bankové účty	1706	567
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	17247	7592

Iný krátkodobý finančný majetok účtovná jednotka nevlastní.

(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 – účtovná jednotka nevytvárala opravné položky k zásobám.

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť – účtovná jednotka má pohľadávku z obchodného styku v dobe splatnosti v sume 23315,-€ z podnikateľskej činnosti.

(9) Prehľad opravných položiek k pohládkam, 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 pohládkam – účtovná jednotka nevytvárala opravné položky k pohládkam.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	23050	19399
Pohľadávky po lehote splatnosti	5001	

Pohľadávky spolu	28051	19399
------------------	-------	-------

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období - účtovná jednotka účtovala o nákladoch a príjmoch budúcich období – časové rozlíšenie poistenia.

(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 - účtovná jednotka netvorila žiadne fondy.

	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	-92838		55516	-148354
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-55516	7762		-47754
Spolu	92838	7762	55516	- 196108

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach – stratu z predchádzajúceho obdobia účtovná jednotka preúčtovala na účet nevysporiadaný výsledok minulých rokov.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Účtovný zisk		
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		
Iné		
Účtovná strata	55516	
Vysporiadanie účtovnej straty		
Zo základného imania		
Z rezervného fondu		

Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleneho zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	55516
Iné	

(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 rezerv na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv,

Druh rezerv	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	276	661	276		661
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	276	661	276		661
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	276	661	276		661

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 -

Účet Stav na začiatku obdobia Prírastky Úbytky Stav na konci obdobia

325 0 0 0 0

- 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,

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	206765	86067
Krátkodobé záväzky spolu	206765	86067
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	100472	100425
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	100472	100425
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	307237	247374

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,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	135	105

Tvorba na ťarchu nákladov	46	30
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	181	135

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,

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	EUR		31.12.2017		100291	100291
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					100291	100291

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období – účtovná jednotka neúčtovala o výdavkov budúcich období.

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

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

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	1367397		75966	1291431
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

(16) Údaje o majetku prenájomom 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.

- účtovná jednotka neobstarala majetok formou finančného prenájmu.

Čl. 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.

Tržby: prenájom nebytových priestorov a zabezpečenie podujatí 46921,- € z vedľajšej činnosti.

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

Výnosy: použitie dotácie na obstaraní hmotného majetku 75966,- € z vedľajšej činnosti

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

Účtovná jednotka prijala v sledovanom období dotácie 3004,-*€, .

(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.

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala finančné výnosy.

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

Náklady spojené so zabezpečovaním prenájmu 72286,-€, energie /elektrina, plyn, voda /10708,-€, prenájom časti budovy 59749,- €, poistenie budovy 1829,-€.

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

Účtovná jednotka v sledovanom období neprijala podiel zo zaplatenej dane.

(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.

Bankové poplatky 102,-€, dane a poplatky 110-€

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

a) overenie účtovnej závierky,

b) uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,

c) súvisiace auditorské služby,

d) daňové poradenstvo,

e) ostatné neauditorské služby.

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

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenájatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:

- Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch neviduje žiadne položky.

Čl. 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; takýmto inými pasívami sú:

- Účtovná jednotka nemá žiadne povinnosti, ktoré by vyplývali zo súdnych alebo iných sporov,

(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:

- Účtovná jednotka nemá žiadne finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v účtovníctve.
- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky:
 - Účtovná jednotka nevlastní kultúrne pamiatky
- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:
 - Žiadne významné skutočnosti do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali.