

Poznámky

k 31.12.2015
(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie

mesiac rok
od

0	1
---	---

2	0	1	5
---	---	---	---

do mesiac rok

1	2
---	---

2	0	1	5
---	---	---	---

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

mesiac rok
od

0	1
---	---

2	0	1	4
---	---	---	---

do mesiac rok

1	2
---	---

2	0	1	4
---	---	---	---

Účtovná závierka:

X	riadna
	mimoriadna

vyznačuje sa X

1ČO

3	6	1	0	8	1	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Daňové identifikačné číslo

2	0	2	0	1	4	6	4	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov účtovnej jednotky

[illegible]

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

[illegible]

PSČ

9	5	3	0	1
---	---	---	---	---

Názov obce

Z	I	a	t	é		M	o	r	a	v	c	e								
---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo telefónu

	0	3	7
--	---	---	---

/

6	4	2	2	4	7	4
---	---	---	---	---	---	---

Číslo faxu

	0	3	7	/
--	---	---	---	---

6	4	2	6	4	3	6	
---	---	---	---	---	---	---	--

e-mailová adresa

[illegible]

Zostavené dňa:

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:

25.3.2016

PhDr.M.Justová,PhD.

PhDr.M.Justová,PhD.

PhDr.M.Justová,PhD.

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.

PhDr. Martina Justová, PhD. - štatutár, konateľ, Puškinova 649, 951 97 Žitavany

- (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.

PhDr. Martina Justová, PhD. - štatutár, konateľ

- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

- ochrana ľudskej dôstojnosti a zmierňovanie núdze

- vytváranie mechanizmov pôsobiacich proti násiliu a kriminalite v spoločnosti

- vykonávanie sociálnej práce pre deti a dospelých z rizikových soc. skupín

- ochrana a revitalizácia životného prostredia

Opis druhu podnikateľskej činnosti, ktorú účtovná jednotka vykonáva:

- činnosť vykonáva na základe živnostenských listov vydaných počas rokov 2003 až 2013 Obvodným úradom v Nitre,

odbor živnostenského podnikania

- (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.

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

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

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

Účtovná jednotka nemá žiadnu ďalšiu organizáciu v zriaďovateľskej pôsobnosti.

- (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.

Účtovná jednotka naďalej pokračuje vo svojej sociálnej činnosti v roku 2015.

- (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 - *obstarávacía cena*

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - *obstarávacía cena*

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - *reprodukčná obstarávacía cena*

g) dlhodobý finančný majetok,

h) zásoby obstarané kúpou	-	obstarávacia cena
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	-	vlastné náklady – kalkulačná cena
j) zásoby obstarané iným spôsobom,		
k) pohľadávky	-	nominálna hodnota
l) krátkodobý finančný majetok	-	nominálna hodnota
m) časové rozlíšenie na strane aktív	-	nominálna hodnota
n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	-	nominálna hodnota
o) časové rozlíšenie na strane pasív	-	nominálna hodnota
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:

Účtovný odpisový plán dlhodobého hmotného a nehmotného majetku je zostavený podľa zásad odpisovania určených Zákonom o účtovníctve. Podrobný rozpis majetku a jeho odpisov je v nižšie uvedenej tabuľke.

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Hodnota majetku v účtovníctve zodpovedá jej reálnej hodnote.

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) 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,

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

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	Oceniťelné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				105700	26220		131920
prírastky				0	0		0
úbytky				105700	0		105700
presuny				0	0		0
Stav na konci bežného účtovného obdobia				0	26220		26220
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				-81052	0		-81052
prírastky				-24648	0		-24648
úbytky				-105700	0		-105700
Stav na konci bežného účtovného obdobia				0	0		0
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				0	0		0
prírastky				0	0		0
úbytky				0	0		0

Stav na konci bežného účtovného obdobia				0	0		0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				24648	26220		50868
Stav na konci bežného účtovného obdobia				0	26220		26220

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Dopravné prostriedky	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	0	40000	3186	0	2204	0	0	45390
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	0	40000	3186	0	2204	0	0	45390
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	-500	-3186	0	-1350	0	0	-5036
prírastky	0	-1008	0	0	-180	0	0	1188
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	-1508	-3186	0	-1530	0	0	6224
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
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	39500	0	0	854	0	0	40354
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	38492	0	0	674	0	0	39166

Zostatková hodnota

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	39500	0	0	854	0	0	40354
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	38492	0	0	674	0	0	39166

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

Na majetku účtovnej jednotky nie je zriadené záložné právo.

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

Účtovná jednotka nemá poistený dlhodobý nehmotný ani hmotný majetok.

- (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 takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	18898	34608
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	4297	1570
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	169	69
Spolu	23364	36247

- (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.

Tabuľka k čl. III ods. 7 o stave a pohybe zásob

Tabuľka č. 1

	materiál	Nedokončená výroba	výrobky	zvieratá	tovar	Poskytnuté preddavky na zásoby	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	23242	0	10352	0	0	0	33594
prírastky	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	23242	0	10352	0	0	0	33594
Oprávky – 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
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	-11621	0	-5176	0	0	0	-16797
prírastky	-11621	0	-5176	0	0	0	16797
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	-23242	0	-10352	0	0	0	-33594
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	11621	0	5176	0	0	0	16797

Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

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

Pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť:

Faktúry vydané odberateľom 0,-€

Pohľadávky za podnikateľskú zdaňovanú činnosť:

Faktúry vydané odberateľom 50000,-€

- (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.

Hodnota pohľadávok v účtovníctve zodpovedá jej reálnej hodnote.

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

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	0	492
Pohľadávky po lehote splatnosti	50000	224955
Pohľadávky spolu	50000	225447

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

Náklady budúcich období:

Účtovná jednotka nemá náklady časového rozlíšenia.

- (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,

Zmena výšky základného imania z dôvodu zaúčtovania zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia do základného imania.

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	719022	0	0	0	719022
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	193198	500	187800	0	5898
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	190	6	0	0	196
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	-469612	0	81718	0	-541330
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-81718	81718	0	0	0
Spolu	361080	92224	269518	0	183786

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 netvorí ďalšie fondy.

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

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

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	-81718
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	-81718
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 rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

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	245	0	0	0	245
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy spolu	245	0	0	0	245
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	0	0	0	0	0
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	245	0	0	0	245

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,

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	61044	7123
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	491	729
Krátkodobé záväzky spolu	61535	7852
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	196	191
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	5898	193198
Dlhodobé záväzky spolu	6094	193389
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	67629	201241

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,

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	191	132
Tvorba na ťarchu nákladov	5	59

Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	0	0
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	196	191

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,

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						
Spolu	0	0	0	0	0	0

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

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

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	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	0	0	0	0
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	0	0	0	0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0	0	0	0
grantu	0	0	0	0
podielu zaplatenej dane	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0	0	0	0

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

Účtovná jednotka nemá žiadny majetok, ktorý by bol prenášaný formou finančného prenájmu.

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.

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 za hlavnú činnosť:

-tržby za vlastné výrobky 0,-€

-tržby z predaja služieb 0,- €

-tržby za predaný tovar 0,- €

Tržby za podnikateľskú činnosť:

-tržby za vlastné výrobky 0,-€

-tržby z predaja služieb 0,-€

-tržby za predaný tovar 0,-€

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

Príspevok 2% dane v sume 212,-€ v hlavnej činnosti .

(3)

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

Príspevok za prac.terapiu v sume 2361,-€

- (5) 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.

Výnosy z úrokov na hlavnej činnosti sú v nevýznamnej sume.

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

Spotreba výrobného aj prevádzkového materiálu v sume 1567,-€

Spotreba energií v sume 0,-€

Náklady na predaný tovar 0,-€

Náklady na prevádzkové opravy v sume 54,-€

Náklady na cestovné náhrady zamestnancov v sume 9305,-€

Náklady na ostatné služby v sume 4076,-€

Náklady na mzdy zamestnancov v sume 909,-€

Náklady na zákonné soc.a zdravotné poistenie v sume 274,-€

Náklady na zákonné soc.náklady v sume 74,-€

Dane z motorových vozidiel v sume 25,-€

Súdne poplatky, poplatky mestu v sume 372,-€

Zmluvné a ostatné pokuty a penále v sume 0,-€

Iné ostatné náklady-poplatky v banke v sume 151,-€

Odpisy dlhodobého nehmot.a hmotného majetku v sume 20559,-€

Zostatková cena predaného nehmot.a hmotného majetku v sume 5277,- €

Opravná položka k zásobám-materiál,výrobky, v sume 16797-€

Opravná položka k pohľadávkam, v sume 50000,-€

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

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
Sociálnoprávna ochrana detí a sociálna kuratela	194	212
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(8) 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.

Uvedené v bode 5.

(9) 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 s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Účtovná jednotka nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	0
uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0
súvisiace audítorské služby	0
daňové poradenstvo	0
ostatné neaudítorské služby	0
Spolu	0

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

