

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

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 Ć 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	Účtovná závierka		Mesiac Rok
2 0 2 2 1 1 8 1 5 3	☒ riadna	☒ zostavená	od 0 1 2 0 1 5
IČO	☐ mimoriadna	☐ schválená	do 1 2 2 0 1 5
3 7 9 2 4 2 4 9			
SID	(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 0 1 2 0 1 4
3 8 . 1 1 . 0			do 1 2 2 0 1 4

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

Organizácia pre separovaný zber -
PASKO, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TUPOLEVOVA

Číslo

1

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 6 3 8 1 4 6 4 6 0 2 / 6 3 8 1 4 6 4 6

E-mailová adresa

o s z p a s k o @ o s z p a s k o . s k

Zostavená dňa:

0 6 . 0 4 . 2 0 1 6

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:

. . 2 0

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	94 403,83	22 306,83	72 097,00	66 184,92
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002	711,67	711,67		
	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	711,67	711,67		
	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	93 692,16	21 595,16	72 097,00	66 184,92
	Pozemky (031)	010	3 349,51	x	3 349,51	3 349,51
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	64 765,89	9 740,40	55 025,49	19 409,93
	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	2 217,40	2 217,40		
	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	9 637,36	9 637,36		
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	13 722,00		13 722,00	43 425,48
	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 aktív		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	313 422,94		313 422,94	305 248,33
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	294 060,17		294 060,17	289 245,04
	Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	61 261,66		61 261,66	110 823,44
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	578,62		578,62	578,62
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	6 089,58	x	6 089,58	1 526,72
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047	226 130,31	x	226 130,31	176 316,26
	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				
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	19 362,77		19 362,77	16 003,29
	Pokladnica (211 + 213)	052	183,84	x	183,84	81,63
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	19 178,93	x	19 178,93	15 921,66
	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	131,38		131,38	147,97
1.	Náklady budúcich období (381)	058	131,38		131,38	147,97
	Príjmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057		060	407 958,15	22 306,83	385 651,32	371 581,22

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	217 842,22	166 999,08
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	63,02	63,02
	Základné imanie (411)	063	63,02	63,02
	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	88 270,95	171 847,80
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	129 508,25	-4 911,74
B.	Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	146 441,66	181 822,70
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	2 000,86	1 671,60
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	2 000,86	1 671,60
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	42 245,79	100 178,86
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	245,79	178,86
	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	42 000,00	100 000,00
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	102 195,01	79 972,24
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	101 079,72	78 846,43
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	624,85	633,08
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	411,37	413,09
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	79,07	79,64
	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		
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	21 367,44	22 759,44
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	21 367,44	22 759,44
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	385 651,32	371 581,22

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	307,96	1 341,00	1 648,96	659,76
502	Spotreba energie	02	1 398,14		1 398,14	1 384,66
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05	1 910,91		1 910,91	994,10
513	Náklady na reprezentáciu	06	257,14		257,14	306,77
518	Ostatné služby	07	96 079,23		96 079,23	118 293,46
521	Mzdové náklady	08	10 572,16		10 572,16	12 280,19
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	3 720,99		3 720,99	4 478,83
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	764,44		764,44	911,30
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014	216,58		216,58	216,58
538	Ostatné dane a poplatky	015	0,00	0,00	0,00	530,71
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022	273 327,04		273 327,04	327 045,02
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	6 744,50		6 744,50	4 042,13
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	1 392,00		1 392,00	1 392,00
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	43 039,01		43 039,01	7 457,66
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	439 730,10	1 341,00	441 071,10	479 993,17

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		1 341,00	1 341,00	306,00
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	703,20		703,20	
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	3,50		3,50	3,44
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056	340 514,23		340 514,23	427 182,70
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	495,71		495,71	
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	226 130,31		226 130,31	46 197,88
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	1 392,00		1 392,00	1 392,00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	569 238,95	1 341,00	570 579,95	475 082,02
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	129 508,85		129 508,85	-4 911,15
591	Daň z príjmov	076	0,60		0,60	0,59
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	129 508,25		129 508,25	-4 911,74

Čl. I

Všeobecné údaje

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

Názov účtovnej jednotky: Organizácia pre separovaný zber – PASKO, n.o.

Sídlo: Tupolevova 1, 851 01 Bratislava

Dátum založenia: 2.11.2005

(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.

Meno a priezvisko	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Anton Szabó	správna rada	predseda
Ing. Milan Litva	správna rada	podpredseda
Ladislav Koščo	správna rada	člen
Miklos Kecskes	správna rada	člen
PhDr. Janette Brnáková	správna rada	člen
Ing. Štefan Fenik	správna rada	člen
Ing. Peter Káčerik	riaditeľ	
Ing. Soňa Dömötöröová	revízor	

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

Nezisková organizácia poskytuje verejnoprospešné služby obciam, mestám, fyzickým a právnickým osobám podnikateľským a nepodnikateľským subjektom za dohodnutých podmienok v rovnakom rozsahu a kvalite. Nezisková organizácia v rámci druhu svojej činnosti zabezpečuje:

- a) organizovanie vytriedovania a zvoz vyseparovaného odpadu, jeho zhodnocovanie a bezchybné zneškodňovanie,
- b) prípravu, realizáciu a organizovanie separovaného zberu,
- c) realizáciu systému motivácie občanov na účely minimalizácie nákladov na separovaný zber pre občanov,
- d) odber vyseparovaných surovín za účelom zlepšovania odberových a cenových podmienok,
- e) poradenstvo v oblasti nakladania s odpadom v rozsahu súvisiacich s predmetom činnosti neziskovej organizácie,
- f) kumulácia vyseparovaných zložiek odpadu s cieľom plnenia záväzných výkupných objemov stanovenými jednotlivými spracovateľmi odpadov.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
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.

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. 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 bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(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.

V roku 2014 neboli žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód a teda nebol ani žiadny ich vplyv 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 vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: organizácia nevlastní

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: organizácia nevlastní

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: organizácia nevlastní

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: organizácia nevlastní

g) dlhodobý finančný majetok: organizácia nevlastní

h) zásoby obstarané kúpou: obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: organizácia nevlastní

j) zásoby obstarané iným spôsobom: organizácia nevlastní

k) pohľadávky: menovitou hodnotou

l) krátkodobý finančný majetok: menovitou hodnotou

m) časové rozlíšenie na strane aktív: menovitou hodnotou

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: menovitou hodnotou

o) časové rozlíšenie na strane pasív: menovitou hodnotou

p) deriváty: organizácia nevlastní

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: organizácia nevlastní.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
stavba	20 rokov	1/20	rovnomerne
samostatné hnutelné veci	4 roky	1/4	rovnomerne
drobný dlhodobý nehmotný majetok		1/1	jednorazovo
drobný dlhodobý hmotný majetok		1/1	jednorazovo

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

Účtovná jednotka neuplatňuje opravné položky a rezervy

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.

viď Tabuľka č. 1 a Tabuľka č. 2

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

Uvedený majetok účtovná jednotka nemôže previesť na tretiu osobu, zaťažiť akýmkoľvek právom tretej osoby ani prenajať tretej osobe bez predchádzajúceho súhlasu poskytovateľa dotácie na jeho kúpu až do roku 2019 vrátane.

Majetok	Suma	
	BO	PO
Budova školiaceho strediska	55026	19410
Pozemok pod bodovou školiaceho strediska	3 349	3 349

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

Budova školiaceho strediska v Turčianskych Tepliciach je poistená v: Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. od 1.1.2015

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť poistnej zmluvy
Budova školiaceho strediska	27 758	Od 1.1.2015 na dobu neurčitú

(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.

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

Významné pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť

- odberatelia 61261,66 €

- obligatórne príspevky Recyklačného fondu 226130,31 €

(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.

viď Tabuľka č.3

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

(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.

viď Tabuľka č. 4

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

viď Tabuľka č. 5

(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,

viď Tabuľka č. 6

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 479 – Ostatné dlhodobé záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Druh záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastok	Úbytok	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné záväzky (325)	20412	67906	45279	43039
Ost. dlhodobé záv. (479)	100000	0	58000	42000

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

viď Tabuľka č. 7

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,

viď Tabuľka č. 7

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,

viď Tabuľka č. 8

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,

viď Tabuľka č. 9

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

viď Tabuľka č. 10

(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.

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.

Číslo účtu	Druh výnosov	Hlavná činnosť nezdaňovaná	Hlavná činnosť zdaňovaná	Spolu
602	Tržby za predaj zberových nádob		1341	1341

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

Číslo účtu	Druh výnosov	Hlavná činnosť nezdaňovaná	Hlavná činnosť zdaňovaná	Spolu
644	Úroky	4		4
641	Zmluvné pokuty a penále	703		703
647 100	Osobitné výnosy za komodity	291222		291222
647 300	Osobitné výnosy obalové fondy	49292		49292
662 100	Príspevky od RF	226130		226130

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

Číslo účtu	Druh výnosov	Hlavná činnosť nezdaňovaná	Hlavná činnosť zdaňovaná	Spolu
691	Dotácie - výnosy vo výške odpisov	1392		1392

(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.

Číslo účtu	Druh nákladov	Hlavná činnosť nezdaňovaná	Hlavná činnosť zdaňovaná	Spolu
501500	Nákup zberových nádob		1341	1341
501100	Spotrebný materiál (kancelárske potreby ...)	308		308
502001	Elektrina kancelária	3		3
502002	Energie SBD	1395		1395
512	Cestovné	1911		1911
513	Nápoje, občerstvenie SR, ...	257		257
518 200	Nájomné kancelária	1508		1508
518 300	Odmena správcu	33600		33600
518 301	Dopravné a logistika	43137		43137
518 304	Vedenie účtovníctva	15163		15163
518 307	Audit	1330		1330
518 900	Ostatné služby (tel., pošt., internet, ...)	1340		1340
521	Mzdy	10572		10572
524	Zákonné SP a ZP	3721		3721
527	Zákonné sociálne náklady (SF, SL, ...)	764		764
532	Daň z nehnuteľnosti	217		217
538	Ostatné dane a poplatky	0		0
547	Osobitné náklady – za komodity	273327		273327
549 000	Iné ostatné náklady	6418		6418
549 100	Poplatky banke	109		109
549 200	Poplatky ostatné	86		86
549 300	Poistenie majetku	131		131
551	Odpisy dlhodobého majetku	1392		1392
562	Príspevky RF pre zakladateľov	43039		43039

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

Organizácia nie je príjemcom podielu 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.

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

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

viď Tabuľka č. 11

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Titul	Názov	Hodnota
inventár	Inventár	96
	Vyrovňovací účet k podsúvahovým účtom	96

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, poisťovacích 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, poisťovacích, 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.

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	0	0	712	0	0	712
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	0	0	0	712	0	0	712
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	712	0	0	712
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	712	0	0	712
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	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 7 9 2 4 2 4 9 /SID

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 BÚO	3350	0	27758	9397	0	0	0	14065	43426	0	97996
prírastky	0	0	37008	0	0	0	0	0	13722	0	50730
úbytky	0	0	0	7179	0	0	0	4428	43426	0	55033
presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci BÚO	3350	0	64766	2218	0	0	0	9637	13722	0	93693
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	8348	9397	0	0	0	14065	0	0	31810
prírastky	0	0	1392	0	0	0	0	0	0	0	1392
úbytky	0	0	0	7179	0	0	0	4428	0	0	11607
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	9740	2218	0	0	0	9637	0	0	21595
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	3350	0	19410	0	0	0	0	0	43426	0	66186
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3350	0	55026	0	0	0	0	0	13722	0	72098

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 7 9 2 4 2 4 9 /SID

Tabuľka č. 3

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	60528	79608
Pohľadávky po lehote splatnosti	233533	209637
Pohľadávky spolu	294061	289245

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 7 9 2 4 2 4 9 /SID

Tabuľka č. 4

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	63	0	0	0	63
z toho: nadačné imanie v nadácii	0	0	0	0	0
vkłady zakladateľov	63	0	0	0	63
prioritný majetok	0	0	0	0	0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0	0	0	0	
Fond reprodukcie	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0	0	0	0	0
Fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	171848	209882	288547	-4912	88271
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-4912	129508	0	4912	129508
Spolu	166936	339390	288547	0	217779

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 7 9 2 4 2 4 9 /SID

Tabuľka č. 5

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	4912
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	4912
Iné	

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 7 9 2 4 2 4 9 /SID

Tabuľka č. 6

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	1672	2001	1672	0	2001
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	1672	2001	1672	0	2001
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	1672	2001	1672	0	2001

Tabuľka č. 7

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	59587	53511
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	42608	26461
Krátkodobé záväzky spolu	102195	79972
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	42246	100179
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	42246	100179
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	144441	207855

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 7 9 2 4 2 4 9 /SID

Tabuľka č. 8

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	179	103
Tvorba na ťarchu nákladov	182	221
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	115	145
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	246	179

Tabuľka č. 9

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				0	0
Pôžička	EUR				0	0
Návratná finančná výpomoc	EUR	0	2016	zmluva	42000	100000
Dlhodobý bankový úver	EUR				0	0
Spolu	EUR				42000	10000

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 7 9 2 4 2 4 9 /SID

Tabuľka č. 10

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	21367	0	1392	22759
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Tabuľka č. 11

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1330
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	0
súvisiace audítorské služby	0
daňové poradenstvo	0
ostatné neaudítorské služby	0
Spolu	1330