

Výročná správa neziskovej organizácie

Podnikateľské centrum Zemplín

za rok 2015

Obsah:

1. Úvod
2. Prehľad činností vykonaných v roku 2015
3. Ročná účtovná uzávierka – zhodnotenie
4. Výrok audítora k ročnej uzávierke
5. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch
6. Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie
7. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie
8. Záver

1. Úvod

Nezisková organizácia Podnikateľské centrum Zemplín vznikla na jeseň roku 2008 a rok 2015 bol ôsmym rokom jej fungovania. Hlavným cieľom neziskovej organizácie je poskytovať všeobecne prospešné služby podľa zákona 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v novelizovanom znení § 2 ods. 2, teda služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti, ako aj služby na tvorbu, rozvoj, ochranu, obnovu a prezentáciu duchovných a kultúrnych hodnôt, výchovu a rozvoj telesnej kultúry a to aj formou zriadenia Podnikateľského inkubátora v meste Trebišov. Dňa 13.11.2009 sme v Budapešti podpísali zmluvu o podpore. Realizácia projektu trvala od 01.12.2009 do 30.11.2011. V tomto období prebehla rekonštrukcia objektov a ich bezprostredného okolia v Léhu a Trebišove. Po dokončení projektu sme mali kontroly z JTS aj MPSR a následne aj audit z HYDEA Consulting Ltd., ktoré prebehli bez zistení. Prostredníctvom tohto projektu a jeho aktivít napr. úvodná konferencia, záverečná konferencia prebehla výmena kontaktov a skúseností medzi Podnikateľským centrom Zemplín n.o. a Léh-Cserehát Nonprofit Kft. a vzišli nové obchodné partnerstvá, ktoré dodnes pretrvávajú a disponujú úspešnou obchodnou aktivitou. Program HUSK 2007-2013 pomocou dotácií, doslovne zachránil objekty na oboch stranách a mal vplyv na rozšírenie obchodných partnerstiev.

2. Prehľad vykonávaných činností v roku 2015

V "Podnikateľskom inkubátore" v Trebišove v rámci neziskovej činnosti naďalej podporujeme tanečnú školu Trebishow dance, na základe zmluvy o spolupráci na dosiahnutie spoločných cieľov v oblasti obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt, ako aj vzdelávania, výchovy a rozvoja telesnej kultúry podľa Štatútu neziskovej organizácie Podnikateľské Centrum Zemplín n.o., ktorej poskytujeme zvýhodnený nájom, na priestor, ktorý veľkosťou vyhovuje menšej tanečnej sále, tohto roku sme v priestoroch Podnikateľského inkubátora v Trebišove spoluorganizovali podujatie Talent show Trebišov. Ďalšou novinkou v Trebišove je zriadenie Slovensko – Maďarskej čítárne – oddychovej miestnosti, kde sa naši nájomníci môžu voľne stretávať a odovzdávať si medzi sebou skúsenosti. Naďalej spolupracujeme s Múzeom a Kultúrnym centrom južného Zemplína v Trebišove formou podpory ich projektov v prípade potreby, nakoľko ich priestory sú momentálne v rekonštrukcii. Usporadúvame školenia zamestnancov pre firmy, ktoré si to u nás objednávajú a tohto roku sme nadviazali spoluprácu s občianskym združením Newport Foundation for Development, o.z., ktorého hlavnou náplňou práce sú školenia pre nezamestnaných, výberové konania na požiadanie a rekvalifikačné kurzy. V Trebišove je aj naďalej v nájme firma Z-cesta, kde konateľom je občan Maďarskej republiky a ktorému pomáhame z vybavovaním rôznych záležitostí na Slovensku. V tomto roku sa nám podarilo navýšiť počet inkubovaných firiem na dvojnásobok, väčšina z nich sa venuje medzinárodným obchodným aktivitám, vrátane aktivít s Maďarskou republikou a vytvoriť spoluprácu medzi našou neziskovou organizáciou a spoločnosťou, ktorá poskytuje stravovacie služby, ktorá sa zaviazala v rámci sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti poskytovať jednu polievku a jedno druhé jedlo za minimálnu cenu a zabezpečovať rozvoz stravy aj do zariadení sociálnych služieb a dôchodcom v prípade ak o to prejavia záujem. Začínajúcum podnikateľom naďalej

poskytujeme zvýhodnený nájom a sme im v prípade potreby nápomocní v rozbiehaní firmy, formou rôznych konzultácií. V roku 2015 sme napríklad bezodplatne poskytovali priestory na školenia začínajúcim podnikateľom pod vedením p. Aleny Eperješiovej zo spoločnosti ALI NAIL.

3. Ročná účtovná uzávierka – zhodnotenie

Nezisková organizácia viedla svoje účtovníctvo podľa osobitného predpisu. Ročná účtovná uzávierka bola vypracovaná začiatkom roku a schválená na 25 zasadnutí správnej rady neziskovej organizácie dňa 29.03.2016.

4. Výrok audítora k ročnej účtovnej uzávierke

Vzhľadom na to, že nezisková organizácia nemá zákonnú povinnosť vykonávať audit účtovnej závierky, audit nebol vykonaný.

5. Prehľad peňažných príjmov a výdavkov

Prehľad príjmov a výdavkov organizácie za rok 2015 vrátane členenia podľa zdrojov je prílohou tejto správy.

6. Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie

Majetok organizácie tvoria peňažné prostriedky v pokladni a na bežnom účte organizácie, pohľadávky a neobežný majetok uvedený v súvahe k 31. 12. 2015.

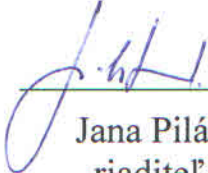
7. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie

Správna rada sa neuzniesla na žiadnych zmenách v štatúte. Člen Správnej rady poverený vedením zasadnutia navrhol na 23 zasadnutí, ktoré sa konalo 22.05.2015, vymeniť člena dozornej rady a to Eriku Bérešovú za Ing. Moniku Zubko Nagyovú. Ďalšia zmena nastala na poste riaditeľa neziskovej organizácie a to z Ing. Moniky Zubko Nagyovej - vzdala sa funkcie riaditeľa a štatutára z rodinných dôvodov. Novou riaditeľkou a zároveň štatutárom sa stala Jana Pilátová, táto zmena bola schválená na 22 zasadnutí správnej rade zo dňa 15.01.2015.

Záver

Na záver možno skonštatovať, že počas ôsmich rokov od založenia neziskovej organizácie, boli vybudované dobré základy pre bezproblémové fungovanie neziskovej organizácie v nasledujúcich rokoch s cieľom naplnenia účelu, na ktorý bola založená.

Výročná správa bola schválená na 26. zasadnutí správnej rady neziskovej organizácie dňa 03.05.2016.



Jana Pilátová
riaditeľ n.o.

Prílohy: Výkaz ziskov a strát
Súvaha
Účtovná závierka

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2015

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 X riadna zostavená	Mesiac Rok od 1 2015
IČO 35583398	mimoriadna X schválená	Za obdobie do 12 2015
SID SK NACE 94.99.2	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2014
		do 12 2014

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X 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

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

24.03.2016

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:

29.03.2016

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	280 754,00	1 317 007,30	1 357 509,30
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002					
	003	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)				
	004	Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)				
	005	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)				
	006	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)				
	007	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)				
	008	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		1 597 761,30	280 754,00	1 317 007,30	1 357 509,30
	010	Pozemky (031)		X		
	011	Umelecké diela a zbierky (032)		X		
	012	Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	1 594 778,30	279 260,00	1 315 518,30	1 355 522,30
	013	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	2 983,00	1 494,00	1 489,00	1 987,00
	014	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)				
	015	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)				
	016	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)				
	017	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)				
	018	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)				
	019	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)				
	020	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021					
	022	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)				
	023	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)				
	024	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)				
	025	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ				
	026	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)				
	027	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)				
	028	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)				

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		66 055,05		66 055,05	41 179,69
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030					
	031					
Materiál (112+119) - 191		032				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)		033				
Výrobky (123 - 194)		034				
Zvieratá (124 - 195)		035				
Tovar (132+139) - 196		036				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)						
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
	038					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		039				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)		040				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)		041				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)						
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		39 373,41		39 373,41	23 932,05
	043		27 843,16		27 843,16	23 810,73
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)		044				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)		045		x		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		046	1 530,25	x	1 530,25	121,32
Daňové pohľadávky (341 až 345)		047		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)		048				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)		049				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)		050	10 000,00		10 000,00	
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ						
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		26 681,64		26 681,64	17 247,64
	052		18 261,95	x	18 261,95	15 541,24
Pokladnica (211 + 213)		053	8 419,69	x	8 419,69	1 706,40
Bankové účty (221 AÚ + 261)		054		x		
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		055				
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ		056				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)						
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057		616,46		616,46	412,06
1. Náklady budúcich období (381)	058		616,46		616,46	412,06
	059					
Príjmy budúcich období (385)						
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060		1 664 432,81	280 754,00	1 383 678,81	1 399 101,05

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	-253 559,57	-196 108,90
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 účastí (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	-196 108,90	-148 354,50
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)		073	-57 450,67	-47 754,40
B. Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097		074	383 791,61	303 779,94
1. Rezervy r. 076 až r. 078		075	563,95	661,45
Rezervy zákonné (451 AÚ)		076		
Ostatné rezervy (459 AÚ)		077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)		078	563,95	661,45
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086		079	227,18	100 471,96
Záväzky zo sociálneho fondu (472)		080	227,18	181,34
Vydané dlhopisy (473)		081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)		082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)		083		
Dlhodobé nevymaturované dodávky (476)		084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		086	0,00	100 290,62
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096		087	383 000,48	202 646,53
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		088	173 977,88	199 933,75
Záväzky voči zamestnancom (331+333)		089	1 313,71	644,25
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		090	715,80	349,39
Daňové záväzky (341 až 345)		091	122,45	1 623,56
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	206 870,64	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	1 253 446,77	1 291 430,01
Výdavky budúcich období (383)		102		
Výnosy budúcich období (384)		103	1 253 446,77	1 291 430,01
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	1 383 678,81	1 399 101,05

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	7,70	4 121,95	4 129,65	4 641,13
502	Spotreba energie	02		11 790,75	11 790,75	10 707,52
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04		4 089,90	4 089,90	2 136,77
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07		56 742,74	56 742,74	61 606,89
521	Mzdové náklady	08	3 545,15	5 245,52	8 790,67	8 836,95
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	1 247,73	1 846,31	3 094,04	3 110,25
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011		70,43	70,43	271,04
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015		374,00	374,00	110,00
541	Zmluvné pokuty a penále	016		53,00	53,00	19,99
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019		9 110,14	9 110,14	
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024		1 882,82	1 882,82	1 931,03
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025		40 502,00	40 502,00	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				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	4 800,58	135 829,56	140 630,14	173 685,57

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		44 045,41	44 045,41	46 921,91
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	0,00	0,00	0,00	38,15
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053		0,93	0,93	0,11
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055	1 000,00		1 000,00	
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058		150,00	150,00	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		37 983,24	37 983,24	78 970,42
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	1 000,00	82 179,58	83 179,58	125 931,17
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-3 800,58	-53 649,98	-57 450,56	-47 754,40
591	Daň z príjmov	076		0,11	0,11	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-3 800,58	-53 650,09	-57 450,67	-47 754,40

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 5 5 8 3 3 3 9 8 /SID

Čl. I

Všeobecné údaje

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

Bc. Július Nagy

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

Správna rada : Ing. Peter Gajdoš

Ing. Marián Sabo

Bc. Július Nagy

Dozorná rada (revízor) : Marianna Hredzáková

Lucia Karková

Ing. Monika Zubko Nagyová

(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 vyčísľovaní 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 hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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			239256	996							240252

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	16612	15541
Ceniny	1650	
Bežné bankové účty	8420	1706
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	26682	17247

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 27843,-€ z podnikateľskej činnosti.

(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 – účtovná jednotka nevytvárala opravné položky k pohľadávkam.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	27843	23050
Pohľadávky po lehote splatnosti		5001

Pohľadávky spolu	27843	28051
------------------	-------	-------

(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	-148354	47755	-196109
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-47754	9697	-57451
Spolu	-196108	57452	-253560

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej 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	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	47754
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	47754
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 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	661	564	661		564
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	661	564	661		564
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	661	564	661		564

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

379 95 209125 2350 206870

- 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	383000	206765
Krátkodobé záväzky spolu	383000	206765
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	792	100472
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	792	100472
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	383792	307237

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	181	135

Tvorba na ťarchu nákladov	46	46
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	227	181

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 neučtovala 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	1291431		37983	1253448
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 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.

- 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 44045,- € z vedľajšej činnosti.

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

Výnosy: použitie dotácie na obstaranie hmotného majetku 37984,- € z vedľajšej činnosti dary od fyzických osôb 1000,- €

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

Účtovná jednotka neprijala v sledovanom období dotácie

(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 83909,- €, energie /elektrina, plyn, voda /11791,- €, prenájom časti budovy 52469,- €, 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 54,- €, dane a poplatky 374,- €

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audиторom, 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	
uist'ovacie 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.