

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

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

Údaje sa vypĺňajú 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 2 0 2 3 0 2 9 5 9 1	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☒ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
IČO 4 5 7 3 2 6 6 3		
SID SK NACE 8 7 . 1 0 . 0		

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

S e n i o r M a r t i n , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

A m b r a P i e t r a

Číslo

4 0 6 / 4 2

PSČ

Obec

0 3 6 0 1 M a r t i n

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 0 4 3 / 3 2 4 1 8 7 1

0

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 4 . 0 3 . 2 0 1 7

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:

1 5 . 0 3 . 2 0 1 7

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	2 802 492,65	354 199,79	2 448 292,86	2 510 598,66
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008		002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)		003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)		004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)		005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)		006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)		007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)		008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020		009	2 802 492,65	354 199,79	2 448 292,86	2 510 598,66
Pozemky (031)		010	34 925,00	x	34 925,00	34 925,00
Umelecké diela a zbierky (032)		011		x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)		012	2 728 424,38	326 952,72	2 401 471,66	2 469 682,30
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)		013	5 341,00	2 690,08	2 650,92	3 541,08
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)		014	10 566,00	1 320,72	9 245,28	
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	23 236,27	23 236,27		2 450,28
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)		018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)		019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)		020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028		021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)		022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)		023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)		024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ		025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)		026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)		027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)		028				

Strana 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	27 295,90		27 295,90	22 695,38
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	20 654,53		20 654,53	17 592,95
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)		043	20 654,53		20 654,53	15 067,83
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)		044	0,00	0,00	0,00	2 525,12
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)		046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)		047		x		
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	6 641,37		6 641,37	5 102,43
Pokladnica (211 + 213)		052	1 040,27	x	1 040,27	1 553,38
Bankové účty (221 AÚ + 261)		053	5 601,10	x	5 601,10	3 549,05
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				
1. Náklady budúcich období (381)		058				
Príjmy budúcich období (385)		059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2 829 788,55	354 199,79	2 475 588,76	2 533 294,04

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		-523 129,31	-484 016,99
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062			
Základné imanie (411)	063			
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064			
Fond reprodukcie (413)	065			
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066			
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067			
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068			
Rezervný fond (421)	069			
Fondy tvorené zo zisku (423)	070			
Ostatné fondy (427)	071			
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072		-484 016,99	-432 948,76
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073		-39 112,32	-51 068,23
B. Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074		1 647 702,28	1 635 976,16
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		10 144,95	12 418,83
Rezervy zákonné (451 AÚ)	076			
Ostatné rezervy (459 AÚ)	077			
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078		10 144,95	12 418,83
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		1 135,10	565,96
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		1 135,10	565,96
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			
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087		387 179,52	347 180,66
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		74 378,25	39 093,06
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089		19 930,08	17 386,49
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		11 726,39	10 316,31
Daňové záväzky (341 až 345)	091		2 049,17	1 429,17
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		279 095,63	278 955,63
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		1 249 242,71	1 275 810,71
Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098			
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099			
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		1 249 242,71	1 275 810,71
C. Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101		1 351 015,79	1 381 334,87
Výdavky budúcich období (383)	102			
Výnosy budúcich období (384)	103		1 351 015,79	1 381 334,87
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101	104		2 475 588,76	2 533 294,04

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	15 712,54		15 712,54	17 347,74
502	Spotreba energie	02	18 583,35		18 583,35	20 132,03
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	139,20		139,20	
512	Cestovné	05	0,00	0,00	0,00	1,89
513	Náklady na reprezentáciu	06	5,20		5,20	
518	Ostatné služby	07	300 820,22		300 820,22	307 981,79
521	Mzdové náklady	08	286 689,37		286 689,37	218 078,33
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	97 356,92		97 356,92	74 633,96
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	17 212,13		17 212,13	14 166,15
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014	1 893,10		1 893,10	1 893,10
538	Ostatné dane a poplatky	015	210,50		210,50	438,51
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017	23,71		23,71	14,23
543	Odpísanie pohľadávky	018	101,14		101,14	99,91
544	Úroky	019	0,00	0,00	0,00	1 267,54
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022	2 234,11		2 234,11	2 076,42
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	591,54		591,54	775,83
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	72 871,80		72 871,80	80 718,96
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	814 444,83		814 444,83	739 626,39

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	424 479,01		424 479,01	340 454,55
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				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	0,65		0,65	2,45
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056	4 598,21		4 598,21	1 106,70
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058				
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	2 615,65		2 615,65	1 480,78
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	343 639,08		343 639,08	345 514,08
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	775 332,60		775 332,60	688 558,56
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-39 112,23		-39 112,23	-51 067,83
591	Daň z príjmov	076	0,09		0,09	0,40
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-39 112,32		-39 112,32	-51 068,23

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4	5	7	3	2	6	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

/SID

--	--	--	--

Všeobecné údaje :

1. Názov Senior Martin, n.o.
2. Sídlo Ambra Pietra 406/42, 036 01 Martin
3. Dátum založenia 17.03.2010
4. Dátum vzniku 24.03.2010
5. IČO 45732663
6. Opis základnej činnosti : Poskytovanie všeobecne prospešných služieb so zameraním na sociálnu pomoc v zariadení pre seniorov, zariadení opatrovateľskej služby a domove sociálnych služieb. Nezisková organizácia bude poskytovať najmä služby vo forme :
 - . sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia
 - . ošetrovateľská starostlivosť
 - . ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie
 - . pracovná terapia podľa osobných daností klienta
7. Zamestnanci k 31.12.2016 36 z toho 2 vedúci
8. Dôvod zostavenia účtovnej závierky za rok 2016 – riadna účtovná závierka.
9. Účtovná závierka za rok 2015 bola schválená orgánmi neziskovej organizácie.
10. Organizácia zostavila účtovnú závierku za predpokladu jej ďalšieho trvania.
11. Členovia orgánov neziskovej organizácie :

Zakladateľ	Ing. arch. Dušan Holan
Štatut. orgán	Mgr. Idka Čipkalová – riaditeľ
12. Organizácia nemá zriadené žiadne účtovné jednotky.
13. UJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných UJ.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach :

1. Organizácia v roku 2016 vykonávala len základné činnosti
2. Zmeny účtovných zásad a metód oproti predchádzajúcemu roku neboli
 - . dlhodobý hmotný majetok odpisuje rovnomernou metódou odpisovania
 - . majetok do 1700,- € účtovná jednotka účtuje do drobného dlhodobého majetku a odpisuje 24 mesiacov / do r. 2014. od roku 2015 priamo do nákladov /
 - . dlhodobý hmotný majetok nebol obstaraný vlastnou činnosťou
 - . účtovná jednotka neoceňovala majetok reprodukčnou obstarávacou cenou
3. Účtovná jednotka nemá majetok ktorého nie je vlastníkom
4. Dlhodobý nehmotný majetok – účtovná jednotka nemá
5. Dlhodobé finančné investície účtovná jednotka nemá.
6. Zásoby nemá, nakupovaný režijný materiál účtuje priamo do spotreby.
7. Pohľadávky a záväzky
 - . ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka obstarávacou cenou
 - . menovitou hodnotou
 - . ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť neprehodnocovala hodnotu majetku a záväzkov trhovou cenou ani inou metódou
 - . ku dňu zostavenia účtovnej závierky nemala pohľadávky a záväzky v cudzej mene a preto ich neprehodnocovala aktuálnym kurzom k 31.12.
8. Časové rozlíšenie – dotácie na investičný majetok
9. Ostatné záväzky – bolo účtované o krátkodobých finančných výpomociach
10. Majetok a záväzky zabezpečujúce derivátmi – nemá.
11. Prenajatý majetok formou finančného prenájmu – nemá.
12. Prehľad o dotáciách a grandoch :
 - . prevádzkový MPSVaR 304 320,- €
 - . ostatné dotácie 9 000,- €
 - . dotácia na prestavbu budovy 1 527 763,11 €

Prehľad tržieb :

- zariadenie pre seniorov	304 350,- €
- denný stacionár	6 316,- €
- zariadenie opatrov. starostlivosti	8 058,- €
- domáca opatrovateľská služba	105 755,- €

Prehľad nákladov :

- spotreba materiálu	15 712,- €
- spotreba energií	18 583,- €
- služby : stravovacie služby	110 398,- €
telekomun. služby	1 923,- €
internet	1 165,- €
nájomné	17 976,- €
údržba budovy	56 100,- €
pranie	14 194,- €
upratovanie	44 970,- €
právne a poradenské služby	5 100,- €
zdravotná starostlivosť	41 400,- €
ostatné služby	7 595,- €

- mzdové náklady	286 690,- €
- mzdové odvody	97 357,- €
- sociálne náklady	17 212,- €
- ostatné dane	2 103,- €
- odpisy	72 872,- €
- ostatné náklady	2 950,- €

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	32
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							0
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							

Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0		258742	1799	0			20786			281327
prírastky			68211	890	1321			2450			72872
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0		326953	2689	1321			23236			354199
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	34925		2469682	3542	0			2450			2510599

Stav na konci bežného účtovného obdobia	34925	2401471	2652	9245			0		2448293
--	-------	---------	------	------	--	--	---	--	---------

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

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

VZOROVÁ TABUĽKA K ČL. III ODS. 6 O POLOŽKÁCH KRÁTKODOBÉHO FINANČNÉHO MAJETKU

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	5102	813687	812148	6641
Krátkodobý finančný majetok spolu	5102	813687	812148	6641

Tabuľka č. 2

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					

Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci		
	bežného účtovného obdobia	Úbytky (-)	Presuny (+, -)
Pohľadávky do lehoty splatnosti	15059		17592
Pohľadávky po lehote splatnosti	5595		0
Pohľadávky spolu	20654		17592

VZOROVÁ 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					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					

Fond reprodukcie						
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov						
Oceňovacie rozdiely z prečenenia kapitál. účastín						
Fondy zo zisku						
Rezervný fond						
Fondy tvorené zo zisku						
Ostatné fondy						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-432948	-51068			-484016	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 51068	+51068	-39112		-39112	-39112
Spolu	-484016	0	-39112		-523128	

Vzorová 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	51068
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	51068
Iné	

Vzorová 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	12418	10145	12418		10145
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	12418	10145	12418		10145
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých					

ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	12418	10145	12418		10145

Vzorová 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		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	387179	347180
Krátkodobé záväzky spolu	387179	347180
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	387179	347180

Vzorová 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	566	79
Tvorba na ťarchu nákladov	1391	1118
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	822	631
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1135	566

Vzorová 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	EUR	0			1249243	1275810
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					1249243	1275810

Vzorová 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				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	1381335	9000	39319	1351016
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

Vzorová 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
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	480
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	300
Spolu	780