

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 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 Ā 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 6
IČO	☐ mimoriadna ☐ schválená	do 1 2 2 0 1 6
3 7 9 2 4 2 4 9		
SID	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE		od 0 1 2 0 1 5
3 8 . 1 1 . 0		do 1 2 2 0 1 5

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	Číslo
TUPOLEVOVA	1
PSČ	Obec
8 5 1 0 1	Bratislava
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	
oszpasko@oszpasko.sk	

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
2 0 . 0 3 . 2 0 1 7			
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	105 188,14	25 546,83	79 641,31	72 097,00
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	104 476,47	24 835,16	79 641,31	72 097,00
	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	89 272,20	12 980,40	76 291,80	55 025,49
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	0,00	0,00	0,00	13 722,00
	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	210 977,53		210 977,53	313 422,94
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	176 015,01		176 015,01	294 060,17
	Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	155 877,39		155 877,39	61 261,66
	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	0,00	x	0,00	6 089,58
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047	19 559,00	x	19 559,00	226 130,31
	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	34 962,52		34 962,52	19 362,77
	Pokladnica (211 + 213)	052	122,59	x	122,59	183,84
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	34 839,93	x	34 839,93	19 178,93
	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	131,38
1.	Náklady budúcich období (381)	058	131,38		131,38	131,38
	Príjmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057		060	316 297,05	25 546,83	290 750,22	385 651,32

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	207 906,57	217 842,22
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	189 796,35	88 270,95
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	18 047,20	129 508,25
B.	Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	64 211,55	146 441,66
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	1 891,62	2 000,86
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	1 891,62	2 000,86
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	329,40	42 245,79
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	329,40	245,79
	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	0,00	42 000,00
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	61 990,53	102 195,01
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	41 134,48	101 079,72
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	680,26	624,85
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	449,75	411,37
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	19 726,04	79,07
	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	18 632,10	21 367,44
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	18 632,10	21 367,44
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	290 750,22	385 651,32

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	344,73	10 098,16	10 442,89	1 648,96
502	Spotreba energie	02	1 243,00		1 243,00	1 398,14
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05	2 661,66		2 661,66	1 910,91
513	Náklady na reprezentáciu	06	565,52		565,52	257,14
518	Ostatné služby	07	141 147,05		141 147,05	96 079,23
521	Mzdové náklady	08	11 341,40		11 341,40	10 572,16
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	3 991,79		3 991,79	3 720,99
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	754,60		754,60	764,44
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	25,40		25,40	
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017	90,00		90,00	
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022	222 556,03		222 556,03	273 327,04
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	299,28		299,28	6 744,50
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	3 240,00		3 240,00	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	30 388,15		30 388,15	43 039,01
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	418 865,19	10 098,16	428 963,35	441 071,10

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	470,00	10 315,27	10 785,27	1 341,00
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	0,00	0,00	0,00	703,20
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	1,61		1,61	3,50
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056	330 563,48		330 563,48	340 514,23
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	0,00	0,00	0,00	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	102 972,88		102 972,88	226 130,31
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	2 735,34		2 735,34	1 392,00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	436 743,31	10 315,27	447 058,58	570 579,95
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	17 878,12	217,11	18 095,23	129 508,85
591	Daň z príjmov	076	0,27	47,76	48,03	0,60
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	17 877,85	169,35	18 047,20	129 508,25

Čl. I Všeobecné údaje

Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje

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

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Mesto Sládkovičovo, Mesto Hurbanovo, Spoločenstvo obcí Domaša-Ondava-Topľa pre separovaný zber, n.o., Združenie obcí pre separovaný zber TATIA, Združenie obcí pre separovaný zber Zemplín, n.o., Združenie obcí pre separovaný zber Javrina-Bezovec, n.o., Združenie obcí Horného Turca na ochranu životného prostredia

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

02.11.2005

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

Tvorba a ochrana ŽP a ochrana zdravia obyvateľstva. Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt. Vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry.

Čl. I (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Ladislav Koščo	správna rada - predseda
Ing. Milan Litva	správna rada - podpredseda
Ing. Anton Szabó	správna rada - člen
Ing. Štefan Fenik	správna rada - člen
Miklos Kecskes	správna rada - člen
Ing. Milan Lukáč	riaditeľ

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za 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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
- z toho počet vedúcich zamestnancov		
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

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

V roku 2016 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.

Čl. II (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

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy
--------------------------------	-------------	--

Čl. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	organizácia nevlastní	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	organizácia nevlastní	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	organizácia nevlastní	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	organizácia nevlastní	
Dlhodobý finančný majetok	organizácia nevlastní	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	organizácia nevlastní	
Zásoby obstarané iným spôsobom	organizácia nevlastní	
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív	menovitou hodnotou	
Deriváty	organizácia nevlastní	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	organizácia nevlastní	

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslení daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

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

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Čl. II (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

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

a) až c) Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	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
Riadok súvahy:	003	004	005	006	007	008	
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				712			712
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia				712			712
Oprávky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				712			712
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia				712			712
Opravné položky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Čl. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku**Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku**

a) až c) Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Riadok súvahy:	010	011	012	013	014	015	016	017,018	019	020	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	3 350		64 766	2 217				9 637	13 722		93 692
Prírastky									10 784		10 784
Úbytky											
Presuny			24 506						-24 506		
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3 350		89 272	2 217				9 637			104 476
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			9 740	2 217				9 637			21 594
Prírastky			3 240								3 240
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			12 980	2 217				9 637			24 834
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	3 350		55 026						13 722		72 098
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3 350		76 292								79 642

Čl. III (2) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo 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.

Čl. III (2) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý hmotný majetok		
Budova školiaceho strediska	76 292	55 026
Pozemok pod budovou školiaceho strediska	3 350	3 350

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého majetku

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

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Budova školiaceho strediska	Poistenie proti živelným pohromám na dobu neurčitú.	27 758	27 758

Čl. III (8) Významné položky pohľadávok

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

Opis pohľadávky	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť
Dlhodobé pohľadávky	037		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
Krátkodobé pohľadávky	042		
Pohľadávky z obchodného styku	043	155 793	
Ostatné pohľadávky	044	579	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047	19 559	
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050		

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Druh pohľadávky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	140 751	60 528
Pohľadávky po lehote splatnosti	35 264	233 533
Pohľadávky spolu	176 015	294 061

Čl. III (11) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (11) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období (381)	058	131	131
Príjmy budúcich období (385)	059		

Čl. III (12) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku

Čl. III (12) a), b) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy						
Základné imanie, z toho:	063	63				63
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov		63				63
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	066					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	067					
Fondy zo zisku						
Rezervný fond	069					
Fondy tvorené zo zisku	070					
Ostatné fondy	071					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	072	88 271		27 983	129 508	189 796
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	073	129 508	18 047		-129 508	18 047
Spolu		217 842	18 047	27 983		207 906

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty z minulých účtovných období

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	129 508
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	129 508
Iné	

Čl. III (14) Cudzie zdroje

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia 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	2017	2 001	1 892	2 001		1 892
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv						
Zákonné rezervy spolu		2 001	1 892	2 001		1 892
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv						
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv						
Ostatné rezervy spolu						
Rezervy spolu	x	2 001	1 892	2 001		1 892

Čl. III (14) b) Významné ostatné a iné záväzky

Čl. III (14) b) Významné ostatné záväzky (účet 325) a iné záväzky (účet 379)

Opis záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Príspevok RF pre zakladateľov	43 039	4 077	43 039	4 077
Pôžička	42 000		42 000	
Spolu	85 039	4 077	85 039	4 077

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	32 250	59 587
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	29 741	42 608
Krátkodobé záväzky spolu	61 991	102 195
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	329	42 246
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	329	42 246
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	62 320	144 441

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Hodnota BO	Hodnota PO
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	246	179
Tvorba na ťarchu nákladov	195	182
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	112	115
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	329	246

Čl. III (14) f) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Čl. III (14) f) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci BO v cudzej mene	Suma istiny na konci PO v cudzej mene
Krátkodobý bankový úver								
Pôžička								
Návratná finančná výpomoc	EUR		2016	zmluva		42 000		
Dlhodobý bankový úver								
Spolu	x	x	x	x		42 000	x	x

Čl. III (15) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Čl. III (15) Významné položky časového rozlíšenia 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				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	21 367		2 735	18 632
zostatku dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
zostatku grantu				
zostatku podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
nepoužitého sponzorského				
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar - opis, hodnota hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti, podnikateľskej činnosti

Opis tržby	Druh výrobku, služby, podnikateľskej činnosti	Hodnota BO	Hodnota PO
hlavná činnosť zdaňovaná	predaj zberových nádob	10 315	1 341

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Položka výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
hlavná činnosť nezdaňovaná - osobtné výnosy za komodity	217 153	291 222
hlavná činnosť nezdaňovaná - osobitné výnosy obalové fondy a OZV	113 410	49 292
hlavná činnosť nezdaňovaná - príspevky na separovaný zber RF	102 973	226 130

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré boli prijaté v priebehu účtovného roka

Opis dotácie alebo grantu	Výška dotácie alebo grantu
hlavná činnosť nezdaňovaná - výnosy vo výške odpisov	2 735

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Významná položka nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
hlavná činnosť zdaňovaná - nákup zberových nádob	10 098	1 341
hlavná činnosť nezdaňovaná - odmena správcu	94 323	33 600
hlavná činnosť nezdaňovaná - dopravné a logistika	18 241	43 137
hlavná činnosť nezdaňovaná - vedenie účtovníctva	4 837	15 163
hlavná činnosť nezdaňovaná - osobné náklady	16 088	15 057
hlavná činnosť nezdaňovaná - osobitné náklady za komodity	222 556	273 327
hlavná činnosť nezdaňovaná - príspevky RF pre zakladateľov	30 388	43 039
hlavná činnosť nezdaňovaná - nájomné kancelária	2 914	1 508
hlavná činnosť nezdaňovaná - cestovné	2 662	1 911

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Organizácia nie je príjemcom podielu zaplatenej dane.

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
---------------------------------------	---	--

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Jednotlivé druhy nákladov za	Hodnota
overenie účtovnej závierky	1 330
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 330

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Opis položky na podsúvahovom účte	Hodnota
Inventár	96