

## 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 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<br>2 0 2 2 2 3 2 8 1 7<br>IČO<br>4 2 0 3 5 7 0 2<br>SID<br>SK NACE<br>8 5 . 5 2 . 0 | Účtovná závierka<br>x riadna x zostavená<br>mimoriadna schválená<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 6<br>do 1 2 2 0 1 6<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 5<br>do 1 2 2 0 1 5 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

Z á k l a d n á u m e l e c k á š k o l a s v . J . N e p o m u c k é h o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

1 5 6

PSČ

Obec

0 5 3 0 2 K l i č o v

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 0 5 3 / 4 6 9 9 1 3 8 0 /

E-mailová adresa

a m o @ s t o n l i n e . s k

Zostavená dňa:

2 8 . 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:

. 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                                            |
| <b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002+009+021                                                 |   | <b>001</b> | -                     | -        | -     | -                                            |
| <b>1. Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až 008                                               |   | <b>002</b> | -                     | -        | -     | -                                            |
| Nehmotné výsledky z vývoje a obdobnej činnosti (012-(072+091AÚ))                                |   | 003        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Softvér (013-(073+091AÚ))                                                                       |   | 004        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Oceniteľné práva (014-(074+091AÚ))                                                              |   | 005        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+019)-(078+079+091AÚ)                                     |   | 006        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)                                              |   | 007        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)                                   |   | 008        | -                     | -        | -     | -                                            |
| <b>2. Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až 020                                                 |   | <b>009</b> | -                     | -        | -     | -                                            |
| Pozemky (031)                                                                                   |   | 010        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Umelecké diela a zbierky (032)                                                                  |   | 011        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Stavby (021-(081+092AÚ))                                                                        |   | 012        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022-(082+092AÚ))                             |   | 013        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Dopravné prostriedky (023-(083+092AÚ))                                                          |   | 014        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Pestovateľské celky trvalých porastov (025-(085+092AÚ))                                         |   | 015        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Základné stádo a ťažné zvieratá (026-(086+092AÚ))                                               |   | 016        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok (028-(088+092AÚ))                                                |   | 017        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Ostatný dlhodobého hmotného majetku (029-(089+092AÚ))                                           |   | 018        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042-094)                                                |   | 019        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052-095AÚ)                                     |   | 020        | -                     | -        | -     | -                                            |
| <b>3. Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až 028                                               |   | <b>021</b> | -                     | -        | -     | -                                            |
| Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)    |   | 022        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062- 096 AÚ) |   | 023        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (063-096AÚ)                                           |   | 024        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067)-096AÚ)                                   |   | 025        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok (069-096AÚ)                                                   |   | 026        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Obstaranie dlhodobých finančných investícií (043-096AÚ)                                         |   | 027        | -                     | -        | -     | -                                            |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)                                |   | 028        | -                     | -        | -     | -                                            |

| Strana aktív                                                                                         |                                | č.r.       | Účtovné obdobie |          |                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|-----------------|----------|-----------------|----------------------------------------------|
|                                                                                                      |                                |            | Brutto          | Korekcia | Netto           |                                              |
| a                                                                                                    | b                              |            | 1               | 2        | 3               | 4                                            |
| <b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b>                                                                       | <b>r.030+037+042+051</b>       | <b>029</b> | <b>2 803,33</b> | <b>-</b> | <b>2 803,33</b> | <b>258,57</b>                                |
| <b>1. Zásoby</b>                                                                                     | <b>r. 031 až 036</b>           | <b>030</b> | <b>-</b>        | <b>-</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>                                     |
| 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 (314-391AÚ)                                               |                                | 036        | -               | -        | -               | -                                            |
| <b>2. Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                        | <b>r. 038 až 041</b>           | <b>037</b> | <b>-</b>        | <b>-</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>                                     |
| Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ                                            |                                | 038        | -               | -        | -               | -                                            |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)                                                                  |                                | 039        | -               | -        | -               | -                                            |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)                                                  |                                | 040        | -               | -        | -               | -                                            |
| Iné pohľadávky 335AÚ+373AÚ+375AÚ+378AÚ)-391AÚ)                                                       |                                | 041        | -               | -        | -               | -                                            |
| <b>3. Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                      | <b>043 až 050</b>              | <b>042</b> | <b>- 19,60</b>  | <b>-</b> | <b>- 19,60</b>  | <b>34,90</b>                                 |
| Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 315AÚ)-(391AÚ)                                               |                                | 043        | -               | -        | -               | 54,50                                        |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)                                                                 |                                | 044        | - 19,60         | -        | - 19,60         | - 19,60                                      |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami 336                                     |                                | 045        | -               | -        | -               | -                                            |
| Daňové pohľadávky (341 až 345)                                                                       |                                | 046        | -               | -        | -               | -                                            |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348) |                                | 047        | -               | -        | -               | -                                            |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ-391AÚ)                                                    |                                | 048        | -               | -        | -               | -                                            |
| Spojovací účet pri združení (396-391AÚ)                                                              |                                | 049        | -               | -        | -               | -                                            |
| Iné pohľadávky (335AÚ+373AÚ+375AÚ+378AÚ)-391AÚ)                                                      |                                | 050        | -               | -        | -               | -                                            |
| <b>4. Finančné účty</b>                                                                              | <b>r. 052 až 056</b>           | <b>051</b> | <b>2 822,93</b> | <b>-</b> | <b>2 822,93</b> | <b>223,67</b>                                |
| Pokladnica (211+213)                                                                                 |                                | 052        | -               | -        | -               | 2,82                                         |
| Bankové účty (221+261)                                                                               |                                | 053        | 2 822,93        | -        | 2 822,93        | 220,85                                       |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)                                         |                                | 054        | -               | -        | -               | -                                            |
| Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ                                     |                                | 055        | -               | -        | -               | -                                            |
| Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)                                             |                                | 056        | -               | -        | -               | -                                            |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b>                                                                    | <b>r. 058 a r. 059</b>         | <b>057</b> | <b>-</b>        | <b>-</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>                                     |
| <b>1. Náklady budúcich období</b>                                                                    | <b>(381)</b>                   | <b>058</b> | <b>-</b>        | <b>-</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>                                     |
| <b>Prijmy budúcich období</b>                                                                        | <b>(385)</b>                   | <b>059</b> | <b>-</b>        | <b>-</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>                                     |
| <b>MAJETOK SPOLU</b>                                                                                 | <b>r. 001 + r.029 + r. 057</b> | <b>060</b> | <b>2 803,33</b> | <b>-</b> | <b>2 803,33</b> | <b>258,57</b>                                |

| Strana pasív                                                                                             | č.r. | Účtovné obdobie  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                                                        | b    | 5                | 6                                            |
| <b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b> r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073                           | 061  | <b>26 747,01</b> | <b>31 581,08</b>                             |
| <b>1. Imanie a peňažné fondy</b> 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  | -                | -                                            |
| <b>2. Fondy tvorené zo zisku</b> r. 069 až r. 071                                                        | 068  | -                | -                                            |
| Rezervný fond (421)                                                                                      | 069  | -                | -                                            |
| Fondy tvorené zo zisku (423)                                                                             | 070  | -                | -                                            |
| Ostatné fondy (427)                                                                                      | 071  | -                | -                                            |
| <b>3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov</b> (+; - 428)                                 | 072  | 36 397,47        | 29 919,64                                    |
| <b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b> r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101) | 073  | 9 650,46         | 1 661,44                                     |
| <b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097                                          | 074  | <b>29 550,34</b> | <b>31 839,65</b>                             |
| <b>1. Rezervy</b> r. 076 až r. 078                                                                       | 075  | <b>2 518,98</b>  | <b>931,36</b>                                |
| Rezervy zákonné (451AÚ)                                                                                  | 076  | -                | -                                            |
| Ostatné rezervy (459AÚ)                                                                                  | 077  | -                | -                                            |
| Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)                                                                 | 078  | 2 518,98         | 931,36                                       |
| <b>2. Dlhodobé záväzky</b> r. 080 až r. 086                                                              | 079  | <b>967,97</b>    | <b>1 086,43</b>                              |
| Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                        | 080  | 967,97           | 1 086,43                                     |
| Vydané dlhopisy (473)                                                                                    | 081  | -                | -                                            |
| Záväzky z nájmu (474 AÚ)                                                                                 | 082  | -                | -                                            |
| Dlhodobé prijaté preddávky (475)                                                                         | 083  | -                | -                                            |
| Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)                                                                   | 084  | -                | -                                            |
| Dlhodobé zmenky na úhradu (478)                                                                          | 085  | -                | -                                            |
| Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)                                                               | 086  | -                | -                                            |
| <b>3. Krátkodobé záväzky</b> r. 088 až r. 096                                                            | 087  | <b>20 163,39</b> | <b>18 921,86</b>                             |
| Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323                                                        | 088  | 9 821,17         | 7 853,79                                     |
| Záväzky voči zamestnancom (331+333)                                                                      | 089  | 6 061,93         | 7 483,92                                     |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                       | 090  | 3 325,59         | 2 692,19                                     |
| Daňové záväzky (341 až 345)                                                                              | 091  | 954,70           | 891,96                                       |
| 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  | -                | -                                            |
| <b>4. Bankové výpomoci a pôžičky</b> r. 098 až r. 100                                                    | 097  | <b>5 900,00</b>  | <b>10 900,00</b>                             |
| Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)                                                                           | 098  | -                | -                                            |
| Bežné bankové úvery (231+232 + 461AÚ)                                                                    | 099  | -                | -                                            |
| Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+249)                                                           | 100  | 5 900,00         | 10 900,00                                    |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 102 a r. 103                                                        | 101  | -                | -                                            |
| <b>1. Výdavky budúcich období</b> (383)                                                                  | 102  | -                | -                                            |
| <b>Výnosy budúcich období</b> (384)                                                                      | 103  | -                | -                                            |
| <b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r. 061 + r. 074 + r. 101                                     | 104  | <b>2 803,33</b>  | <b>258,57</b>                                |

| Číslo účtu                           | Náklady                                                                               | Číslo riadku | Činnosť            |           |            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-----------|------------|----------------------------------------------|
|                                      |                                                                                       |              | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu      |                                              |
|                                      |                                                                                       |              | 1                  | 2         | 3          | 4                                            |
| 501                                  | Spotreba materiálu                                                                    | 001          | 839,98             | -         | 839,98     | 512,81                                       |
| 502                                  | Spotreba energie                                                                      | 002          | 1 841,05           | -         | 1 841,05   | 3 569,59                                     |
| 504                                  | Predaný tovar                                                                         | 003          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 511                                  | Opravy a udržiavanie                                                                  | 004          | -                  | -         | -          | 116,40                                       |
| 512                                  | Cestovné                                                                              | 005          | 61,26              | -         | 61,26      | 713,88                                       |
| 513                                  | Náklady na reprezentáciu                                                              | 006          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 518                                  | Ostatné služby                                                                        | 007          | 10 223,14          | -         | 10 223,14  | 12 001,52                                    |
| 521                                  | Mzdové náklady                                                                        | 008          | 93 089,91          | -         | 93 089,91  | 81 985,68                                    |
| 524                                  | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 009          | 30 547,85          | -         | 30 547,85  | 27 386,74                                    |
| 525                                  | Ostatné sociálne poistenie                                                            | 010          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 527                                  | Zákonné sociálne náklady                                                              | 011          | 1 461,78           | -         | 1 461,78   | 1 157,50                                     |
| 528                                  | Ostatné sociálne náklady                                                              | 012          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 531                                  | Daň z motorových vozidiel                                                             | 013          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 532                                  | Daň z nehnuteľností                                                                   | 014          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 538                                  | Ostatné dane a poplatky                                                               | 015          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 541                                  | Zmluvné pokuty a penále                                                               | 016          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 542                                  | Ostatné pokuty a penále                                                               | 017          | 120,00             | -         | 120,00     | 12,11                                        |
| 543                                  | Odpísanie pohľadávky                                                                  | 018          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 544                                  | Úroky                                                                                 | 019          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 545                                  | Kurzové straty                                                                        | 020          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 546                                  | Dary                                                                                  | 021          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 547                                  | Osobitné náklady                                                                      | 022          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 548                                  | Manká a škody                                                                         | 023          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 549                                  | Iné ostatné náklady                                                                   | 024          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 551                                  | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 025          | -                  | -         | -          | -                                            |
| 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          | 138 184,97         | -         | 138 184,97 | 127 456,23                                   |

| Číslo účtu                                                              | Výnosy                                                              | Č.r. | Činnosť            |           |                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------|--------------------|-----------|-------------------|----------------------------------------------|
|                                                                         |                                                                     |      | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu             |                                              |
|                                                                         |                                                                     |      | 1                  | 2         | 3                 | 4                                            |
| 601                                                                     | Tržby za vlastné výrobky                                            | 039  | -                  | -         | -                 | -                                            |
| 602                                                                     | Tržby z predaja služieb                                             | 040  | 3 858,57           | -         | 3 858,57          | 5 538,38                                     |
| 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  | 0,22               | -         | 0,22              | 0,02                                         |
| 645                                                                     | Kurzové zisky                                                       | 054  | -                  | -         | -                 | -                                            |
| 646                                                                     | Prijaté dary                                                        | 055  | -                  | -         | -                 | -                                            |
| 647                                                                     | Osobitné výnosy                                                     | 056  | -                  | -         | -                 | -                                            |
| 648                                                                     | Zákonné poplatky                                                    | 057  | 270,72             | -         | 270,72            | -                                            |
| 649                                                                     | Iné ostatné výnosy                                                  | 058  | -                  | -         | -                 | -                                            |
| 651                                                                     | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného 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  | 139 106,64         | -         | 139 106,64        | 115 440,00                                   |
| <b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>                             |                                                                     | 074  | <b>143 236,15</b>  | -         | <b>143 236,15</b> | <b>120 978,40</b>                            |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>                |                                                                     | 075  | <b>5 051,18</b>    | -         | <b>5 051,18</b>   | <b>- 6 477,83</b>                            |
| 591                                                                     | Daň z príjmov                                                       | 076  | -                  | -         | -                 | -                                            |
| 595                                                                     | Dodatočné odvody dane z príjmov                                     | 077  | -                  | -         | -                 | -                                            |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b> |                                                                     | 078  | <b>5 051,18</b>    | -         | <b>5 051,18</b>   | <b>- 6 477,83</b>                            |

## Čl. I. Všeobecné údaje

- (1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

|                                                               |                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky: | Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky |
|                                                               | Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Spišské Podhradie                                                                        |
|                                                               | Spišská Kapitula 9                                                                                                         |
|                                                               | 053 04 Spišské Podhradie                                                                                                   |
| Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky             | 01.09.2006                                                                                                                 |

- (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.

|                                                               |                                                     |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Štatutárne orgány:<br>(Štatutár, správna rada, predsedníctvo) | Prof. PhDr. ThDr. Amantius Akimjak, PhD. - riaditeľ |
|                                                               |                                                     |
|                                                               |                                                     |
|                                                               |                                                     |
|                                                               |                                                     |
|                                                               |                                                     |
| Dozorný orgán:<br>(Rada školy)                                | PaedDr. Marta Oravcová                              |
|                                                               | PaedDr. Mgr. art. Andrej Mócik                      |
|                                                               | Mgr. Eva Ondrušová                                  |
|                                                               | Mgr. Monika Maslišová                               |
|                                                               | Mgr. Anna Mrázová                                   |

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

|                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| Hlavná činnosť:        | Umelecké vzdelávanie |
|                        |                      |
|                        |                      |
|                        |                      |
|                        |                      |
| Podnikateľská 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.

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

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 11,3                  | 15                                           |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 1,6                   | 2                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         |                       |                                              |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |                       |                                              |

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.
- (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

☐ ANO

☐ NIE

- (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 | Dôvod | Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia |
|------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------|
|            |       |                                                                               |

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

| Majetok a záväzky                                                       | Spôsob oceňovania |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou                            |                   |
| b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou               |                   |
| c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom                    |                   |
| d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou                              |                   |
| e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou                 |                   |
| f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom                      |                   |
| g) dlhodobý finančný majetok                                            |                   |
| h) zásoby obstarané kúpou                                               |                   |
| i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                  |                   |
| j) zásoby obstarané iným spôsobom                                       |                   |
| k) pohľadávky                                                           |                   |
| l) krátkodobý finančný majetok                                          | Menovitá hodnota  |
| m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy                             |                   |
| n) záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov                           |                   |
| o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy                             |                   |
| p) deriváty                                                             |                   |
| q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi                              |                   |
| r) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu |                   |

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

| Druh dlhodobého majetku | Doba odpisovania | Sadzby odpisov | Odpisová metóda |
|-------------------------|------------------|----------------|-----------------|
|                         |                  |                |                 |
|                         |                  |                |                 |

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

| Opravné položky | Rezervy |
|-----------------|---------|
| nie             | nie     |

## 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) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

**Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:**

**Tabuľka č. 1**

|                                                                      | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniiteľné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------|-------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| prírastky                                                            |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| úbytky                                                               |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| presuny                                                              |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| prírastky                                                            |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| úbytky                                                               |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia  |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| prírastky                                                            |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| úbytky                                                               |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                            |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                           |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                   |         |                   |                                   |                                          |                                                   |       |

**Tabuľka č. 2**

|                                                                      | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samost. hnutelné veci a súbory hnut. vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obst. dlhodob. hmotného majetku | Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
|----------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |                          |        |                                           |                      |                                       |                                 |                                          |                                 |                                           |       |
| prírastky                                                            |         |                          |        |                                           |                      |                                       |                                 |                                          |                                 |                                           |       |
| úbytky                                                               |         |                          |        |                                           |                      |                                       |                                 |                                          |                                 |                                           |       |
| presuny                                                              |         |                          |        |                                           |                      |                                       |                                 |                                          |                                 |                                           |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        |                                           |                      |                                       |                                 |                                          |                                 |                                           |       |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |         |                          |        |                                           |                      |                                       |                                 |                                          |                                 |                                           |       |
| prírastky                                                            |         |                          |        |                                           |                      |                                       |                                 |                                          |                                 |                                           |       |
| úbytky                                                               |         |                          |        |                                           |                      |                                       |                                 |                                          |                                 |                                           |       |

[illegible]

|                            |               |
|----------------------------|---------------|
| Prehľad dlhodobého majetku | Výška majetku |
|                            |               |

| Dlhodobý majetok | Spôsob poistenia | Výška poistenia |
|------------------|------------------|-----------------|
|                  |                  |                 |

**Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku:**

**Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

| Názov spoločnosti | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach | Hodnota vlastného imania ku koncu |                                                  | Účtovná hodnota ku koncu  |                                                  |
|-------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                   |                                 | (v %)                                           | bežného účtovného obdobia         | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|                   |                                 |                                                 |                                   |                                                  |                           |                                                  |

- (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

| Dlhodobý finančný majetok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania |
|---------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                           |                                            |                                    |                           |                             |                                         |                                               |

- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

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

**Tabuľka č. 1**

| Krátkodobý finančný majetok                          | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pokladnica                                           | 0,00                                    | 2,82                                                           |
| Ceniny                                               |                                         |                                                                |
| Bežné bankové účty                                   | 2 822,93                                | 220,85                                                         |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok |                                         |                                                                |
| Peniaze na ceste                                     |                                         |                                                                |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>2 822,93</b>                         | <b>223,67</b>                                                  |

**Tabuľka č. 2**

| 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 na obchodovanie                                     |                                            |           |        |                                         |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                                            |           |        |                                         |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere                                     |                                            |           |        |                                         |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                             |                                            |           |        |                                         |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                                 |                                            |           |        |                                         |

**Tabuľka č. 3**

| 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     |                                  |                                                                   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                  |                                                                   |                                  |

- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

**Tabuľka k čl. III ods. 7 o 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 |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Výrobky                                         |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Zvieratá                                        |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Tovar                                           |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Poskytnutý preddavok na zásoby                  |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| <b>Zásoby spolu</b>                             |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

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

| Významné pohľadávky | Opis | Suma |
|---------------------|------|------|
|                     |      |      |

(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.

**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       | 54,50                                      |                                    |                           |                             | 0,00                                    |
| Ostatné pohľadávky                  |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Iné pohľadávky                      |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

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

**Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

|                                 | Stav na konci             |                                                  |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti |                           |                                                  |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                           |                                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         |                           |                                                  |

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

| Významné položky časového rozlíšenia nákladov | Opis | Suma |
|-----------------------------------------------|------|------|
| • časové rozlíšenie nákladov                  |      |      |
| • príjmy budúcich období                      |      |      |

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

- 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,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

|                                                     | Stav na začiatku<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia | Prírastky<br>(+) | Úbytky<br>(-) | Presuny<br>(+, -) | Stav na konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                               |                                                     |                  |               |                   |                                                  |
| 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 |                                                     |                  |               |                   |                                                  |
| <b>Fondy zo zisku</b>                               |                                                     |                  |               |                   |                                                  |
| Rezervný fond                                       |                                                     |                  |               |                   |                                                  |
| Fondy tvorené zo zisku                              |                                                     |                  |               |                   |                                                  |
| Ostatné fondy                                       |                                                     |                  |               |                   |                                                  |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -29 919,64                                          |                  |               |                   | -36 397,47                                       |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | -1 661,44                                           |                  |               |                   | 9 650,46                                         |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>31 839,65</b>                                    |                  |               |                   | <b>29 550,34</b>                                 |

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

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

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             |                                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| 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                                                             |                                              |
| <b>Účtovná strata</b>                                           |                                              |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |                                              |
| 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 |                                              |
| Iné                                                             |                                              |

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv**

| Druh rezervy                                   | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv | 931,36                                     | 2 518,98      | 931,36          |                                | 2 518,98                                |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   | 931,36                                     | 2 518,98      | 931,36          |                                | 2 518,98                                |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |                                            |               |                 |                                |                                         |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | 931,36                                     | 2 518,98      | 931,36          |                                | 2 518,98                                |

- 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,

| Významné položky ostatných a iných záväzkov | Začiatkový stav | Prírastky | Úbytky | Konečný zostatok |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------|--------|------------------|
|                                             |                 |           |        |                  |

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

|                              | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky do lehoty splatnosti |                           |                                                  |
| Záväzky po lehote splatnosti |                           |                                                  |
| <b>Záväzky spolu</b>         |                           |                                                  |

- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
  - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  - viac ako päť rokov

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch**

| Druh záväzkov                                                                | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                 |                           |                                                  |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka |                           |                                                  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              |                           |                                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  |                           |                                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                |                           |                                                  |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   |                           |                                                  |

- e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu**

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobia | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>1 086,43</b>       | <b>1 250,77</b>                              |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 653,14                | 529,86                                       |
| Tvorba zo zisku                                |                       |                                              |
| Čerpanie                                       | 771,60                | 694,20                                       |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>967,97</b>         | <b>1 086,43</b>                              |

- 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, splatností a formy zabezpečenia,

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach**

| Druh cudzieho zdroja      | Mena | Výška úroku v % | Splatnosť | Forma zabezpečenia | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------|------|-----------------|-----------|--------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Krátkodobý bankový úver   |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Pôžička                   |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Návratná finančná výpomoc | €    | 0               | 2018      |                    | 5 900                                          | 10 900,00                                                             |
| Dlhodobý bankový úver     |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| <b>Spolu</b>              |      |                 |           |                    | <b>5 900,00</b>                                | <b>10 900,00</b>                                                      |

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

| Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období | Opis | Suma |
|---------------------------------------------------------------|------|------|
|                                                               |      |      |

- (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.
- zostatok nepoužitého peňažného plnenia na základe zmluvy o sponzorstve v športe (ďalej len „sponzorské“).
- zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského.

**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                                  |                                                                |           |        |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                          |                                                                |           |        |                                         |
| zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |                                                                |           |        |                                         |
| 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                            |                                                                |           |        |                                         |

- (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,

| Suma istiny | Finančný náklad |
|-------------|-----------------|
|             |                 |

- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
- do jedného roka vrátane,
  - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  - viac ako päť rokov.

**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                       |                                                                |        |                 |                                         |

#### 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.

| Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar | Hlavná činnosť | Podnikateľská činnosť |
|------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| Tržby z predaja služieb                  | 3 858,57       |                       |

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

| Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov | Suma   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Iné ostatné výnosy                                                                                          | 270,72 |
| Úroky                                                                                                       | 0,22   |

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

| Prehľad dotácií a grantov | Suma       |
|---------------------------|------------|
| Dotácie                   | 139 106,64 |

- (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.

| Opis významných položiek finančných výnosov         | Suma |
|-----------------------------------------------------|------|
| • celková hodnota kurzových ziskov                  |      |
| • hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky |      |
| • ostatné                                           |      |

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

| Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady | Suma      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Spotreba materiálu                                                                           | 839,98    |
| Spotreba energie                                                                             | 1 841,05  |
| Cestovné                                                                                     | 61,26     |
| Ostatné služby                                                                               | 10 223,14 |
| Mzdové náklady                                                                               | 93 089,91 |
| Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                             | 30 547,85 |
| Zákonné sociálne náklady                                                                     | 1 461,78  |
| Pokuty a penále                                                                              |           |

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

#### Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

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

|                                                            |  |
|------------------------------------------------------------|--|
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia |  |
|------------------------------------------------------------|--|

- (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.

| Opis významných položiek finančných nákladov       | Suma |
|----------------------------------------------------|------|
| • celková hodnota kurzových strát                  |      |
| • hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky |      |
| • ostatné                                          |      |

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

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

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

| Jednotlivé druhy nákladov za                                       | Suma |
|--------------------------------------------------------------------|------|
| overenie účtovnej závierky                                         |      |
| uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky |      |
| daňové poradenstvo                                                 |      |
| ostatné neaudítorské služby                                        |      |
| Spolu                                                              |      |

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

| Významné položky | Hodnota majetku |
|------------------|-----------------|
|                  |                 |

## 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.

| Opis iných aktív | Hodnota |
|------------------|---------|
|                  |         |

- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

| Opis iných pasív | Hodnota |
|------------------|---------|
|                  |         |

- (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

- povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- povinnosť z opčných obchodov,
- zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- iné povinnosti.

| Opis významných položiek ostatných finančných povinností | Výška | Spriaznené osoby |
|----------------------------------------------------------|-------|------------------|
|                                                          |       |                  |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.
- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.