

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3	7	9	2	3	6	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 /SID

--	--	--	--

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Názov: Turisticko-informačná kancelária mesta Prievidza, n.o.

Sídlo: Námestie slobody 6 , 971 01 Prievidza

Dátum založenia : 25.9.2007

IČO : 37923650

Zakladateľ : Mesto Prievidza, Námestie slobody 14, 971 01 Prievidza , IČO : 00318442

2. Informácie o členoch správnej rady :

Predseda : Katarína Čičmancová

Členovia : Michal Dobiáš

Mgr. Rudolf Fiamčík

Ing. Miroslav Kratka

Vladimír Považan

Riaditeľka organizácie : Ing. Zdenka Balážová

3. Nezisková organizácia sa založila za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb v oblasti rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt v meste Prievidza a regióne Horná Nitra a v oblasti služieb na podporu regionálneho rozvoja

4. Priemerný počet zamestnancov:

	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný počet zamestnancov	3	3
Z toho vedúcich	1	1

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.

Áno

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.

Nenastali

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:

- a) zásoby obstarané kúpou - obstarávacou cenou
- b) pohľadávky- menovitou hodnotou
- c) krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou
- d) časové rozlíšenie na strane aktív a pasív .

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

Netýka sa.

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

Netýka sa.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku .

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

4. Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6 . Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku :

	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica	558,07	4385,69
Bankové účty	13 922,02	11 002,19

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

	suma	činnosť
nájomné	1100,00	podnikateľská

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0,16	0,61
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 100,00	1 100,00
spolu	1 100,16	1 100,61

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	3397,38	0	0	0	3397,38
z toho: nadačné imanie v nadácii	0	0	0	0	
vkłady zakladateľov	3397,38	0	0	0	3397,38
prioritný majetok	0	0	0	0	0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0	0	0	0	0
Fond reprodukcie	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0	0	0	0	0
Fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	169,20	0	0	919,56	1088,76
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	919,56	0	4,61	-919,56	-4,61

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	919,56
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	0
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	0
Prídel do fondu reprodukcie	0
Prídel do rezervného fondu	0
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	0
Prídel do ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do sociálneho fondu	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	919,56
Iné	0
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	0
Z rezervného fondu	0
Z fondu tvoreného zo zisku	0

Z ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	0

14. Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) údaje o významných položkách na účtoch podľa jednotlivých druhov záväzkov,

záväzok	druh	Suma v EUR bežné účtovné obdobie	Suma v EUR minulé účtovné obdobie
321 – dodávatelia	neuhradené faktúry k 31.12.	1 291,10	714,56
379-ostatné záväzky	Záväzok z predaja kníh, Tiketportal	8 886,50	8 510,56
331- zamestnanci	dohody za 12/2015	659,90	482,84
341- splatná daň z príjmov	Splatná daň	234,81	112,60
336- zúčtovanie s orgánmi sociálneho zabezpečenia	odvody za 12/2015	1 230,80	1 458,28
342-ostatné priame dane	odvod za 12/2015	442,10	550,39

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti a prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy a

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12 745,21	11 829,23
Krátkodobé záväzky spolu	12 745,21	11 829,23
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	1,32	1,32
Dlhodobé záväzky spolu	1,32	1,32
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	12 746,53	11 830,55

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,

	Stav k 31.12.2015	tvorba	použitie	Stav k 31.12.2016
Závazky zo SF	1,32	0	0	1,32

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

15. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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.

Druh výnosu	opis	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby z predaja služieb	Predaj vstupeniek, parkovacích kariet, provízie	703,66	3 203,07
Tržby za predaný tovar		718,11	7 977,11

Iné ostatné výnosy		6,54	12,19
Výnosy z nájmu	Nájom JUKO		6 600,00
dotácie	Dotácia mesta PRIEVIDZA	9 000,00	
spolu		10 428,31	17 792,37

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Dotácia za obdobie 1.1.2016-31.12.20165 od mesta Prievidza : 9000 eur

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Druh nákladu	opis	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Spotreba materiálu:	-materiál	118,52	201,80
Energie:	-voda, el.energia, teplo	177,10	473,76
Predaný tovar	-predaný tovar	3 472,53	1 517,39
cestovné	-cestovné	74,68	
Opravy a udržiavanie	servis	21,09	35,91
Ostatné služby	-provízie, telefón, poštovné	4 444,94	7 215,31
Mzdové náklady	-dohody, odmeny	1 969,04	5 353,49
Zákonné soc. a zdrav. poistenie	-odvody	672,39	1 754,88
členské	-členské príspevky	211,61	

Ostatné náklady	-ostatné	101,29	172,48
Daň z príjmu	- daň z príjmu		237,08
spolu		11 263,19	16 962,10

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

8. V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

2. Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

4. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

5 Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

V období od dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali známe skutočnosti ovplyvňujúce zostavenie účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve.