

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 2020830680	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 00586846	☒ riadna ☒ zostavená	Za obdobie od 01 2016
SID SK NACE 94.92.0	mimoriadna schválená	do 12 2016
	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2015
		do 12 2015

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

K r e s ť a n s k o d e m o k r a t i c k é h n u t i e

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

BAJKALSKÁ

Číslo

25

PSČ

Obec

82101 Bratislava

Číslo telefónu

0917 / 964638

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

odborekonomiky@kdh.sk

Zostavená dňa:

21.03.2017

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:

. . 20

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktiv		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001		81 004,11	63 638,55	17 365,56	26 830,18
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002		285,60	285,60		
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003					
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004		285,60	285,60		
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		75 718,51	63 352,95	12 365,56	21 830,18
Pozemky (031)	010		1 842,48	x	1 842,48	1 842,48
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012		15 912,03	6 936,26	8 975,77	9 374,77
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013		17 277,00	15 729,69	1 547,31	4 911,39
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014		40 687,00	40 687,00		3 918,00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017		0,00	0,00	0,00	1 783,54
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021		5 000,00		5 000,00	5 000,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022		5 000,00		5 000,00	5 000,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025					
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
B. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051	029	119 346,21		119 346,21	431 352,17
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030				
Materiál (112+119) - 191	031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132+139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	767,50		767,50	37 672,00
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	0,00	0,00	0,00	37 672,00
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	748,00		748,00	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050	19,50		19,50	
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	118 578,71		118 578,71	393 680,17
Pokladnica (211 + 213)	052	67 817,26	x	67 817,26	71 994,45
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	50 761,45	x	50 761,45	321 685,72
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057	1 257,33		1 257,33	1 788,83
1. Náklady budúcich období (381)	058	1 257,33		1 257,33	1 788,83
Príjmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060	201 607,65	63 638,55	137 969,10	459 971,18

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	100 346,57	-57 423,26
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
	Základné imanie (411)	063		
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+;- 428)	072	-57 423,26	224 052,02
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	157 769,83	-281 475,28
B.	Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	37 622,53	517 394,44
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	20 347,34	13 328,59
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	20 347,34	13 328,59
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	216,04	167,22
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	216,04	167,22
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	17 059,15	103 898,63
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	6 914,79	90 355,74
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	6 249,32	6 578,19
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	2 964,45	4 338,71
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	930,59	901,99
	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	0,00	1 724,00
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	0,00	400 000,00
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099	0,00	400 000,00
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101		
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103		
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	137 969,10	459 971,18

Číslo účtu a	Náklady b	Číslo riadku c	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná 1	Zdaňovaná 2	Spolu 3	
501	Spotreba materiálu	01		680 726,42	680 726,42	181 577,19
502	Spotreba energie	02		8 483,22	8 483,22	11 932,46
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04		2 546,26	2 546,26	5 344,24
512	Cestovné	05		89,38	89,38	253,96
513	Náklady na reprezentáciu	06		34 440,03	34 440,03	28 775,59
518	Ostatné služby	07		918 981,41	918 981,41	844 290,68
521	Mzdové náklady	08		98 687,97	98 687,97	108 929,43
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09		32 188,05	32 188,05	37 858,07
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011		3 324,22	3 324,22	4 239,94
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014		77,47	77,47	77,47
538	Ostatné dane a poplatky	015		303,68	303,68	213,28
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017		10 000,00	10 000,00	
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019		17 742,67	17 742,67	3 169,09
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022		37 831,91	37 831,91	63 048,16
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024		4 659,75	4 659,75	18 453,33
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025		10 806,62	10 806,62	23 403,91
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		1 860 889,06	1 860 889,06	1 331 566,80

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040				
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		123,75	123,75	26,55
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055		330,00	330,00	
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	0,00	0,00	0,00	71,69
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068		1 150,00	1 150,00	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069		358 916,37	358 916,37	165 299,73
664	Prijaté členské príspevky	070		53 738,75	53 738,75	64 584,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073		1 604 404,51	1 604 404,51	820 114,37
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074		2 018 663,38	2 018 663,38	1 050 096,34
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075		157 774,32	157 774,32	-281 470,46
591	Daň z príjmov	076		4,49	4,49	4,82
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078		157 769,83	157 769,83	-281 475,28

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2016

I. Všeobecné údaje

1. Názov strany a jej skratka: **Kresťanskodemokratické hnutie (KDH)**
Sídlo: Bajkalská 25, 821 01 Bratislava, Slovenská republika
IČO: 00586846
Dátum registrácie: 23.02.1990
Číslo registrácie: NVVS/2-382/1990
2. Štatutárny orgán: Alojz Hlina – predseda KDH, Hummelova 2166/8, 811 01 Bratislava – Staré Mesto
3. Politická činnosť
4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.2015 bol 7 osôb a k 31.12. 2016 bol 6,1 osôb.
5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna
6. Dátum schválenia účtovnej závierky za rok 2015: účtovná závierka bola schválená na zasadnutí predsedníctva KDH dňa 29. apríla 2016.
7. Kresťanskodemokratické hnutie založilo a stalo sa jediným spoločníkom obchodnej spoločnosti KDH servis s.r.o., Bajkalská 25, 821 01 Bratislava (§ 20 ods. 4 zákona č. 85/2005 Z.z. o politických stranách a politických hnutiach v znení neskorších predpisov). KDH servis s.r.o. bola zapísaná dňa 22.1.2016 do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I.

II. Účtovné zásady a metódy

1. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. V priebehu účtovného obdobia roka 2016 neboli vykonané zmeny účtovných metód ani účtovných zásad. Účtovné metódy a všeobecná zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení:
 - účtovná jednotka oceňuje nakupovaný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstarávacími cenami, t.j. cenou obstarania a nákladmi súvisiacimi s obstaraním, napr. preprava, inštalácia, montáž a pod. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania,
 - nakupované zásoby sa oceňovali obstarávacími cenami, t.j. cenou obstarania a nákladmi spojenými s ich obstaraním, napr. preprava, provízie, poistné, clo a pod. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

- účtovná jednotka oceňuje pohľadávky pri ich vzniku menovitými hodnotami. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky formou opravných položiek.
 - Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou podielu.
 - Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:
 - Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách: obstarávacou cenou upravenou o prípadné zníženie ich hodnoty oproti ich oceneniu v účtovníctve.
 - účtovná jednotka oceňuje krátkodobý finančný majetok ich menovitými hodnotami.
 - účtovná jednotka oceňuje časové rozlíšenie na strane aktív menovitými hodnotami vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 - účtovná jednotka oceňuje záväzky ich menovitými hodnotami pri ich vzniku. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná, ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto ocenení.
 - účtovná jednotka oceňuje rezervy menovitými hodnotami, resp. sa oceňujú v predpokladanej výške záväzku.
 - účtovná jednotka oceňuje prijaté úvery menovitou hodnotou pri ich vzniku.
 - účtovná jednotka prijaté pôžičky oceňuje menovitou hodnotou pri ich vzniku.
 - účtovná jednotka oceňuje časové rozlíšenie na strane pasív menovitými hodnotami vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
4. Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu
- Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje v súlade s §23 MF SR č. MF/24342/2007-74, ktorým sa stanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnovy pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania, a to mesačnou odpisovou sadzbou z obstarávacej ceny, počnúc mesiacom zaradenia do používania, v závislosti od stanovenej doby životnosti a času, počas ktorého je majetok použiteľný pre súčasnú činnosť. Pozemky sa nedopisujú.
- Odpisová skupina 1 – mesačný odpis vo výške 1/48 obstarávacej ceny
Odpisová skupina 2 – mesačný odpis vo výške 1/72 obstarávacej ceny
Odpisová skupina 6 – mesačný odpis vo výške 1/480 obstarávacej ceny
5. Poistenie majetku
- Účtovná jednotka má majetok – dopravné prostriedky v hodnote 40 687,- € poistené formou zmluvného poistenia a formou havarijného poistenia.

Ročné poistné predstavuje sumu 1113,- eur. Iný majetok účtovná jednotka nemá poistený.

6. Opis údajov na podsúvahových účtoch
Účtovná jednotka eviduje na podsúvahových účtoch drobný hmotný investičný majetok v hodnote do 1700,- eur.

III. Informácie, ktoré dopĺňujú a vysvetľujú údaje v súvahe a vo výkaze ziskov a strát

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6,1	7
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1139,40					1139,40
prírastky							
úbytky		853,80					853,80
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		285,60					285,60
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1139,40					1139,40
prírastky							
úbytky		853,80					853,80
Stav na konci bežného účtovného obdobia		285,60					285,60
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							

obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1842,48		9374,77	4911,39	3918			1783,54			21830,18
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1842,48		8975,77	1547,31	0			0			12365,56

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

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky	5000							5000
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia	5000							5000
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								

Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	5000							5000
Stav na konci bežného účtovného obdobia	5000							5000

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
KDH servis s.r.o.	100	100	5000	5000	5000	5000

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

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

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

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

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

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	767,50	37672
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	767,50	37672

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					

Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	224052,02			-281475,28	-57423,26
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-281475,28	157769,83		-281475,28	157769,83
Spolu	-57423,26	157769,83		0	100346,57

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-281475,28
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	

Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-281475,28
Iné	

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	13328,59	20347,34	13328,59		20347,34
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	13328,59	20347,34	13328,59		20347,34

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	867,57	
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	16191,58	103898,63
Krátkodobé záväzky spolu	17059,15	103898,63
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	216,04	167,22
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		

Dlhodobé záväzky spolu	216,04	167,22
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	17275,19	104065,85

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	167,22	125,83
Tvorba na ťarchu nákladov	496,06	575,07
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	420,24	533,68
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	216,04	167,22

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	EUR	4% p.a.	30.9.2016	Záložné právo k pohľadávkam z účtov v zmysle Zmluvy	0	400000
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					0	400000

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
zostatku grantu				
zostatku podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
nepoužitého sponzorského				
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

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

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				

od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

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

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	3500
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	3500