

Dodatok správy nezávislého audítora pre štatutárny orgán a správnu radu neziskovej organizácie INKUBÁTOR MALACKY, n.o. k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č.423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

- I. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie INKUBÁTOR MALACKY, n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), k 31. decembru 2017, ktorá je súčasťou priloženej výročnej správy neziskovej organizácie INKUBÁTOR MALACKY, n.o., ku ktorej sme dňa 9.3.2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie INKUBÁTOR MALACKY, n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností

týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe - dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa neziskovej organizácie INKUBÁTOR MALACKY, n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Senica, 18. júna 2018

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658

**Výroční správa o činnosti a hospodárení
neziskovej organizácie Inkubátor Malacky
za rok 2017**

Malacky, apríl 2018

Obsah

- 1. Identifikácia a profil organizácie**
- 2. Zmeny a zloženie orgánov neziskovej organizácie**
- 3. Hospodárska činnosť a aktivity organizácie za rok 2017**
- 4. Výsledky hospodárenia - finančná správa za rok 2017**
 - 4.1. Rozdelenie nákladov a výnosov na podnikateľskú a nezdaňovanú činnosť**
 - 4.2. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje Výkazu ziskov a strát za rok 2017**
 - 4.3. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje Súvahy za rok 2017**
- 5. Záver**

Prílohy : Potvrdenie správnosti účtovnej závierky dozornou radou
 Výrok audítora
 Prehľad o daroch, príspevkoch a príjmoch za r. 2017

1. Identifikácia a profil organizácie

Inkubátor n.o. Malacky bola svojim zakladateľom Mestom Malacky založená ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby podľa zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby a zaregistrovaná na KÚ v Bratislave dňa 06.04. 2004.

Základné údaje o neziskovej organizácii

Názov organizácie:

INKUBÁTOR MALACKY,n.o.

Sídlo:

Bernoláková 5188/1A, 901 01 Malacky

Zastúpená:

Ing. Ľubica Čikošová, 90101 Malacky, gen. Štefánika 1551/22

Identifikačné údaje:

IČO: 36 077 615

DIČ:2021797811

IČ DPH: SK2021797811

Kontakt: tel.:

0421/034/7726136

E-mail:

inkubator@inmalacky.sk

<http://www.inmalacky.sk>

Dátum a číslo zápisu:

na KÚ v Bratislave pod č. OVVSaŽP-564/122/2004-NO, dňa 06.04. 2004

Zakladateľ neziskovej organizácie: Mesto Malacky

Hlavná činnosť:

- všeobecne prospešné služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy, prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt zamerané na poradenskú, konzultačnú činnosť: semináre, školenia, poradenské a konzultačné služby,
- vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry podľa zák. č. 386/1997 Z.z. o ďalšom vzdelávaní,
- služby v oblasti doplnenia, rozšírenia a prehĺbenia získaného vzdelania, rekvalifikácie,

Inkubátor n.o. Malacky od roku 2008 disponuje akreditáciou Ministerstva školstva SR

- na vzdelávacie aktivity,
- záujmové a iné vzdelávanie,
- administratívny pracovník so znalosťou účtovníctva,
- základy všeobecného účtovníctva,
- jednoduché účtovníctvo,
- podvojné účtovníctvo,
- mzdové účtovníctvo.

Podnikanie neziskovej organizácie:

Nezisková organizácia disponuje živnostenským listom na vykonávanie ohlasovanej živnosti, > č. Žo-2005/02472/2/CHE, s dátumom vzniku i právoplatnosti dňa 21.06. 2005 s nasledovným predmetom činnosti:

- prenájom nehnuteľností a nebytových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov,
- činnosť organizačných, účtovných a ekonomických poradcov,
- kancelárske a sekretárske služby (vrátane kopírovacích a rozmnožovacích služieb), organizovanie školení, seminárov a kurzov,
- prekladateľské a tlmočnicke služby,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamná a propagačná činnosť.

> č. 120-OBU-MA-OZP-2011/03535-2, zo dňa 29.11. 2011 v predmete činnosti:

- prevádzkovanie detského hracieho centra INKUBÍK,
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod, veľkoobchod).

Organizačná štruktúra neziskovej organizácie Inkubátor a jej zmeny

V organizácii pôsobia: riaditeľ, prevádzková účtovníčka, údržbár a traja recepční pracovníci. Účtovné činnosti vrátane miezd a personalistiky sa zabezpečujú externe na základe zmluvy.

Organizačná štruktúra neziskovej organizácie zahŕňa i pracovné miesta vytvorené v rámci chráneného pracoviska, ktoré je obsadené tromi pracovníkmi so zníženou pracovnou schopnosťou v profesii recepčný. Priemerný počet zamestnancov v organizácii v roku 2017 predstavuje 5,00.

2. Zloženie orgánov neziskovej organizácie

Štatút neziskovej organizácie, článok V. vymedzuje orgány neziskovej organizácie :

- a) správna rada
- b) riaditeľ
- c) dozorná rada

Správna rada je najvyšším orgánom neziskovej organizácie.

Predseda správnej rady: JUDr. Ing. Juraj Říha PhD., Agátová 5536/4, 901 01 Malacky

Členovia:

Mgr. Zuzana Baligová, Družstevná 2049/34, 901 01 Malacky,
Ing. Zdenka Packová, Hollého ul. 1709/16, 900 31 Stupava

Riaditeľ

Ing. Ľubica Čikošová, M.R.Štefánika 1551/2, 901 01 Malacky, registrovaná na
Okresnom úrade Bratislava, odbor všeobecnej vnútornej správy.

Dozorná rada :

Ing. Milan Ondrovič PhD., Hlboká 703/22, 901 01 Malacky, predseda dozornej rady,
Mgr. Daniel Masarovič, Malé námestie 2873/22, 901 01 Malacky, člen dozornej rady,
Ing. Pavel Spusta, Pribinova 10/2, 901 01 Malacky, člen dozornej rady

Zasadnutia správnej rady:

Správna rada neziskovej organizácie Inkubátora Malacky sa za hodnotené obdobie roka 2017 zišla na troch zasadnutiach dňa 28.03.2017, 21.06.2017 a 30.11.2017. V rámci svojich kompetencií prijala nasledovné uznesenia:

- schválenie účtovnej závierky za rok 2016,
- schválenie rozpočtu na rok 2017,
- schválenie Výročnej správy za rok 2016,
- schválenie vysporiadania hospodárskeho výsledku – zisku za rok 2016,
- schválenie rozpočtu na rok 2018

Poslanie a činnosť organizácie

Zakladateľ Mesto Malacky poveril výkonom správy svojho nehnuteľného majetku so svojim technickým vybavením neziskovú organizáciu, ktorá spravuje majetok samostatne, vo svojom mene tak, aby bol naplnený účel zriadenia neziskovej organizácie, t.j. poskytovať všeobecne prospešné služby v zmysle Štatútu a jeho dodatku.

Výkon správy nezisková organizácia vykonáva v súlade so „zmluvou o výkone správy " za nasledovných podmienok:

- správca je oprávnený prenajímať nebytové priestory tretím osobám a z finančných prostriedkov získaných z prenájmu vykonávať bežné opravy a údržbu uvedenej budovy z vlastných zdrojov, rozdiel použije na všeobecne prospešné služby v súlade s § 7 ods. 2 zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy,
- odpisy z uvedenej budovy vykonáva Mesto Malacky,
- správca majetok obstaraný vo vlastnom mene odpisuje vo svojom účtovníctve.

V súlade s § 33 odst. 2 zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v z.n.p., vyplýva povinnosť viesť vo svojom účtovníctve oddelene náklady a výnosy spojené:

- s všeobecne prospešnými službami,
- s podnikateľskou činnosťou.

Priestorové usporiadanie budovy Inkubátora

	Celková plocha	Kancelárie	spoločné priestory
	m2	m2	m2
PRÍZ.	867,45	481,34	386,11
1.N.P.	998,60	634,22	364,38
2.N.P.	814,02	387,09	426,93
3.N.P.	813,66	457,48	356,18
4.N.P.	777,82	441,27	336,55
5.N.P.	227,67		227,67
Spolu	4499,22	2401,40	2097,82

Celková úžitková plocha Inkubátora (kancelárie, vrátane chodieb, zasadačiek, skladových priestorov, WC, kuchyniek) predstavuje **4 499 m²**, z toho nebytové priestory, konkrétne kancelárie predstavujú plochu **2 401 m²** a ostatné priestory plochu **2 098 m²**.

Priestorové usporiadanie nebytových priestorov a kancelárií k 31.12.2017

	Celková plocha	Kancelárie z toho:	Obsadenosť INKUBÁTOR	Obsadenosť MsÚ	Spolu obsadené kancelárie k 31.12.2017	Voľné kancelárie k 31.12.2017
	m2	m2	m2	m2	m2	m2
PRÍZ.	867,45	481,34	209,58	271,76	481,34	
1.N.P.	998,60	634,22	534,66	43,32	577,98	56,24
2.N.P.	814,02	387,09	387,09		387,09	
3.N.P.	813,66	457,48	-	457,48	457,48	
4.N.P.	777,82	441,27	-	441,27	441,27	
5.N.P.	227,67					
Spolu	4 499,22	2 401,40	1 131,33	1 213,83	2 345,16	56,24

Inkubátor Malacky disponuje nájomnou plochou pre kancelárie s rozlohou 2 401 m² (administratívne, obchodné, skladové priestory), ktoré sú určené pre začínajúce podnikateľské subjekty, ale i podnikateľsky etablovaných klientov. K 31.12.2017 plocha určená pre nájomné priestory bola využitá v objeme 2 345,16 m², čo predstavuje obsadenosť 97,66 %.

Medzi Mestom Malacky a Inkubátorom Malacky, n.o. je uzatvorená zmluva vrátane štyroch dodatkov o rozúčtovaní prevádzkových nákladov súvisiacich s prevádzkou objektu INKUBÁTOR Malacky. MsÚ sa podieľa na prevádzkových nákladoch: do 30.11.2017 v objeme 45,57% a od 01.12.2017 v objeme 57,64 %. Z celkovej podlahovej plochy 4 499 m² vlastník objektu Mesto Malacky užíva v objekte Inkubátora plochu o výmere 2 515 m²

(z toho kancelárie o výmere 1 213,83 m²) a skladový priestor 78 m² , čo predstavuje 57,64% z celkovej podlahovej plochy. Voľné priestory k 31.12.2017 predstavujú plochu výmere 56,24 m², konkrétne kancelária na 1.N.P. z dôvodu ukončenia nájmu BVS k 16.10.2017.

Budova disponuje nasledovným štandardom:

- konferenčná miestnosť s kapacitou do 20 osôb vybavená s pripojením na internet,
- prednášková miestnosť s kapacitou do 70 osôb vybavená dataprojektorom a pripojením na internet
- výučbové priestory s kapacitou 30 poslucháčov,
- čajová kuchynka s vybavením na každom podlaží,
- kaviareň,
- detské hracie centrum INKUBÍK
- všetky priestory sú vybavené klimatizáciou.

3. Hospodárska činnosť a aktivity organizácie za rok 2017

Inkubátor poskytuje prenájom nebytových priestorov inkubovaným a komerčným klientom. Cena za nájom je dvojzložková, pozostáva z:

- ceny za nájom,
- preddavkov za služby spojené s užívaním priestorov.

Preddavok za služby je vo výške 2,00 €/m²/mes. bez DPH. Po ukončení roka sa robí vyúčtovanie preddavkov voči každému klientovi.

Ku koncu roka 2017 mala n.o. z predchádzajúcich rokov uzatvorených 5 nájomných zmlúv s inkubovanými firmami , kde dobieha ich platnosť až do roku 2019.

V rámci preddavku za služby spojené s užívaním priestorov sú nájomcovi poskytované a účtované nasledovné energie a služby:

- a) dodávku tepelnej a elektrickej energie, TUV, vodné a stočné,
- b) odvoz a likvidácia tuhého a komunálneho odpadu,
- c) upratovanie spoločných priestorov,
- d) správa kotolne, služby BOZP a PO,
- e) údržba a revízie technických zariadení,
- f) údržba a revízie výťahov,
- g) hygienické a čistiace prostriedky.

Z celkových nákladov za poskytnuté služby je odpočítaná refakturácia nákladov Mestu Malacky podľa zmluvy a dodatkov č. 1, 2, 3 a 4 o rozúčtovaní prevádzkových nákladov súvisiacich s prevádzkou objektu Inkubátor Malacky, n.o. uzatvorenej podľa § 269 ods. 2 a násl. Obchodného zákonníka. V zmluve je dohodnutá refakturácia týchto prevádzkových nákladov:

- a) dodávka tepla
- b) dodávka studenej a teplej úžitkovej vody
- c) stočné
- d) dodávka elektrickej energie
- e) platba za zrážkové vody
- f) pravidelná revízia elektrických zariadení
- g) pravidelná revízia plynových zariadení
- h) pravidelná deratizácia objektu

- i) servis výťahov
- j) údržba klimatizácie
- k) upratovacie služby, hygienické a čistiace prostriedky

Opis činnosti organizácie :

Hlavná činnosť:	- všeobecne prospešné služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt zamerané na poradenskú, konzultačnú činnosť, semináre, školenia, poradenské a konzultačné služby, - vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry podľa zák. č. 386/1997 Z.z. o ďalšom vzdelávaní, - prehĺbenie, doplnenie, rozšírenie získaného vzdelania, rekvalifikácie, - záujmové a iné vzdelávanie,
Podnikateľská činnosť:	- výkon správy majetku, prenájom nebytových priestorov, - účtovné a ekonomické poradenstvo, prekladateľské a tlmočnicke služby, organizovanie školení, seminárov a kurzov, podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti, reklamná propagačná činnosť, * INKUBÍK - detské centrum

Aktivity neziskovej organizácie za rok 2017

Hlavnou aktivitou n.o. v roku 2017 bol prenájom nebytových priestorov pre klientov, prenájom rokovacích priestorov klientom a organizáciám za účelom školenia, seminárov a ostatných služieb vzdelávania. Nezisková organizácia nevykonávala druh všeobecne prospešných služieb na základe zakladacej listiny a štatútu.

Inkubátor Malacky, n.o. má uzavreté partnerstvá a spoluprácu s nasledovnými subjektmi:

Úrad priemyselného vlastníctva Slovenskej republiky

(informačné centrum úradu "innoinfo" sa nachádza priamo v Inkubátore Malacky). Zmluva o vzájomnej spolupráci 26.04.2005 na dobu neurčitú.

Projekt ERAM SK-AT z roku 2012: Projekt hodnotenia, zobrazenia a rozvoja potenciálov hospodárskych lokalít a lokalít pre bývanie v regiónoch Weinviertel a Záhorie.

Ciele projektu: Podpora rozvoja územných lokalít cezhraničného priestoru. Prepojenie obcí, podnikov a vzdelávacích ustanovizní k zvýšeniu atraktívnosti lokalít pre hospodárstvo a bývanie Weinviertel a Záhorie. Posilnenie cezhraničných hospodárskych vzťahov medzi veľkým počtom podnikov na báze regionálnych hospodárskych sietí. Definovanie rámcových úloh zosúladenej stratégie pre rozvoj cezhraničnej dopravnej infraštruktúry /nový most cez rieku Moravu/. Vývoj nástroja pre kvantitatívne a kvalitatívne hodnotenie

lokalít, budovanie cezhraničnej databázy. Spracovanie spoločného atlasu lokalít v projektovom regióne.

Uzatvorené zmluvy o výpožičke pre BSK Sabinovská 16, Bratislava a TSK Starohájska 10, Trnava. Predmetom zmluvy – výpožičky je: softvér AreGIS for Desktop Basic Single Use a počítač – pracovná stanica Lenovo Think Station P 300 Tower do bezplatného užívania na dobu 5 rokov do 31.03.2020. Užívanie v rámci aktivít nadväzujúcich na projekt ERRAM SK-AT a jeho následnej udržiateľnosti. V decembri 2016 bola uzatvorená a podpísaná všetkými zúčastnenými stranami dohoda a podmienky používania cezhraničnej databázy projektom ERRAM SK-AT. Projekt bol ukončený v roku 2015 a ďalej bude pokračovať propagácia daného projektu po dobu piatich rokov cez doménu erramskat.eu.

4. Výsledky hospodárenia - finančná správa za rok 2017

V nasledovnej časti uvádzame špecifikáciu dosiahnutých výnosov a vynaložených nákladov, t.j. údaje z výkazu ziskov a strát, ďalej súvahové údaje o majetku, pohľadávkach, investíciách, vlastných a cudzích zdrojov krytia aktív, záväzkoch. Samostatnú kapitolu tvoria údaje o hospodárskom výsledku a jeho vysporiadaní za obdobie rokov 2013-2017.

Nezisková organizácia splnila za zdaňovacie obdobie roka 2017 v súlade s § 33 odst. 3 zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v z.n.p., podmienku overenia účtovnej závierky audítorom (viď príloha), ktorý vyjadril názor, že daňové priznanie a finančné výkazy poskytujú pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu a výsledky jej hospodárenia.

4.1. Rozdelenie nákladov a výnosov na podnikateľskú a nezdaňovanú činnosť v podmienkach neziskovej organizácie

Nezisková organizácia vedie v súlade s § 33 ods. 2 zák. č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách vo svojom účtovníctve oddelene výnosy a náklady spojené:

- s všeobecne prospešnými službami (nezdaňovanou činnosťou),
- s podnikateľskou činnosťou.

V zmysle Dodatku č. 2 k štatútu poskytuje **všeobecne prospešné služby** v oblasti:

- tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt zamerané na poradenskú, konzultačnú činnosť: semináre, školenia, poradenské a konzultačné služby,
- vzdelávania, výchovy a rozvoja telesnej kultúry podľa zákona č.386/1997 Z.z. o ďalšom vzdelávaní.

Organizácia na činnosti spojené s prenájomom vrátane služieb disponuje živnostenským listom pod č.Žo 2005/02472/2/CHE zo dňa 21.06. 2005 vzhľadom k tomu, že činnosti spojené s prenájomom nehnuteľností a nebytových priestorov s poskytovaním iných ako základných služieb sú živnosťou a spadajú pod §4 Živnostenského zákona.

Medziročné porovnanie hospodárskeho výsledku a dani z príjmov v €

	2016	2017
VH pred zdanením (zisk+, strata)	+ 10 943	+ 1 567
Položky zvyšujúce VH	29 697	31 689
Položky znižujúce VH	28 119	30 326
Základ dane (daňová strata)	12 521	3 020
Daň (zrážková)	1 381	0

Organizácia za rok 2017 dosiahla zisk vo výške **1 567 €**, čo predstavuje pozitívnu bilanciu .

K dosiahnutiu zisku prišlo hlavne pokračovaním v nastavených racionalizačných opatreniach: zníženie mzdových a ostatných prevádzkových nákladov, zníženie spotreby materiálu, čistiacich prostriedkov a kancelárskych potrieb, zníženie nákladov na telefóny, a zmena organizačnej štruktúry.

Dokázala finančne zabezpečiť a dokončiť stavebnú úpravu obchodných priestorov pre VŠZP, Dôveru, Stavebnú sporiteľňu a k 30.06.2017 ich odovzdať do prevádzky. Dokázala zabezpečiť modernizáciu a revíziu zabezpečovacieho systému budovy, stavebné úpravy na 1.NP na kancelárske priestory a rokováciu miestnosť spolu v objeme 22 808 €.

Presťahovanie MsÚ do budovy Inkubátora od 01.09.2016 bolo určite správnym rozhodnutím, nakoľko prišlo k obsadeniu voľných nebytových priestorov a zároveň sa podľa obsadenej plochy podielal 45,57% -mi do 30.11.2017 a od 01.12.2017 57,64 %-mi na prevádzkových nákladoch. Za obdobie od 01-12/2017 to predstavovalo v prospech neziskovej organizácie sumu 37 164 €.

4.2. Informácie, ktoré dopĺňajú Výkaz ziskov a strát za rok 2017**Dosiahnuté výnosy a náklady s vývojom od roku 2013 do roku 2017 v €**

Zdaňovacie Obdobie	2013	2014	2015	2016	2017
Súčet prev. finančných a mimoriad. výnosov	263 113	264 818	213 104	215 016	198 963
Súčet prev. finančných a mimoriadnych nákladov	290 684	303 668	280 495	204 073	197 396
Zisk/strata	-27 571	-38 850	-67 391	+10 493	+1 567

V súlade so zákonom o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby a zmluvou o výkone správy je rozdelená činnosť neziskovej organizácie na hlavnú nezdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

V tabuľkách predkladáme prehľad o dosiahnutých výnosoch a vynaložených nákladoch v členení na hlavnú nezdaňovanú a podnikateľskú činnosť.

Prehľad o tržbách za rok 2017 v porovnaní s rokom 2016 v €

Výnosy	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom 2017	Celkom 2016
Tržby z predaja		189 185	189 185	206 998
Úroky				0
Dotácie	8 984		8 984	8 002
Ostatné výnosy		795	795	16
Celkom spolu	8 984	189 980	198 964	215 016

Prehľad o nákladoch za rok 2017 v porovnaní s rokom 2016 v €

Náklady	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom 2017	Celkom 2016	Rozdiel +- 2017/2016
Spotreba materiálu		7 741	7 741	6 517	1 224
Spotreba energie		28 057	28 057	27 229	828
Mzdy	30 236	37 296	67 532	65 314	2 218
Odpisy		8 921	8 921	8 083	838
Opravné položky		1 393	1 393	1 784	- 391
Služby a ostatné		83 753	83 753	95 146	- 11 393
Náklady spolu :	30 236	167 161	197 397	204 073	- 6 676
Výnosy spolu:	8 984	189 980	198 964	215 016	- 16 052
HV pred zdanením		22 819	1 567	10 943	
Daň z príjmov			0	1381	
HV po zdanení	-21 252	22 819	1 567	9 562	

V porovnaní s rokom 2016 pokles výnosov bol zapríčinený ukončením nájomných zmlúv na 1 N.P. s JM INVESTMENT s.r.o. k 30.04.2017, STRABAG Property and Facility Services s.r.o., k 16.10.2017, na 2 N.P. s PROFI CREDIT s.r.o. k 31.8.2017 a voľnou kanceláriou č. 210 do 31.7.2017. Uvoľnené priestory na 1.N.P. boli odovzdané pre potreby MsÚ Malacky.

Organizácia dosiahla hospodársky výsledok v členení:

- z nezdaňovacej časti stratu vo výške **-21 252 €**
- z poverenia výkonu správy - podnikateľská činnosť zisk vo výške **22 819 €**
- celkový hospodársky výsledok: zisk pred zdanením **1 567 €**

4.3. Informácie , ktoré dopĺňajú údaje výkazu Súvahy za rok 2017

Krátkodobé finančné investície	V €
Pokladnica + gastrolístky /ceniny/	2 299
Bankový účet	93 828
Spolu :	96 127

Údaje o vysporiadaní straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach v €

Druh prídeltu zisku	Stav k 1.1.2016	prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2017 Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie spolu	16 597				16 597
Prídel do štatutárnych fondov	93 302			9562	102 864
Spolu	109 899			9562	119 461
Nevysporiadaný VH minulých rokov	0				
Výsledok hospodárenia za bežné obdobie	9 562	1567		-9562	1567
SPOLU	119 461	1567			121 028

Účtovná jednotka vykázala za rok 2017 účtovný zisk vo výške 1 567 €

Rozdelenie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 rozhodla Správna rada neziskovej organizácie INKUBÁTOR MALACKY na svojom zasadnutí dňa 19.04.2018 takto: výsledok hospodárenia – zisk preúčtuje na účet 423 – fondy tvorené zo zisku.

Údaje o vytvorených rezervách v €

Druhy rezervy	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.2017	Použitie rezervy
Rezerva na nevyčerp.dovolenku	3 570	3 635	3 570	3 635	2018
SPOLU	3 570	3 635	3 570	3 635	2018

Organizácia tvorí SF vo výške 1% vyplatených miezd, jeho čerpanie je poskytované na stravné lístky pracovníkov.

Druh záväzku	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
Sociálny fond	87	420	339	168
Ost. dlhodobé záväzky	0			
Spolu:	87	420	339	168

Stav pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti v €

Pohľadávky	2016	2017
V lehote splatnosti	4 488	7 601
Po lehote splatnosti 30 dní		
Po lehote splatnosti 60 dní		
Po lehote splatnosti 90 dní		
Po lehote splatnosti 120 dní		
Po lehote splatnosti 180 dní		
Po lehote splatnosti 360 dní	4 742	4 743
Ostatné	12 407	12 407
Záloha		
Spolu:	21 637	24 751

Pohľadávky po lehote splatnosti sú z minulých období, boli riešené súdnou cestou a dané na vymáhanie Exekútorskému úradu v Skalici, JUDr. Ing. Zuzana Dobrodenková.

Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti v €

Záväzky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017
Záväzky z obch. styk do lehoty splatnosti DOFA	5 620	4 024
po lehote splatnosti DOFA		
Kaucie na nájom	5 693	5 754
Ostatné záväzky	195	
Záväzky voči zamestnancom	1 795	2 139
Zúčtovanie s inštitúciami SP a ZP	2 196	1 154
Daňové záväzky DPH a daň z MV	4 346	1 184
Spolu záväzky	19 845	14 255

Sumu záväzkov z obchodného styku vo výške 4 024 € tvoria neuhradené dodávateľské faktúry v lehote splatnosti so splatnosťou v januári 2018, uhradené kaucie klientmi na nájomné vo výške 5 754 €, daňová povinnosť DPH za december 2017 vo výške 858 €, cestná daň vo výške 57 € a daň z príjmov zo závislej činnosti vo výške 269 € splatné v januári 2018.

Údaje o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku v €

	2016	2017
Majetok spolu:	24 233	32 495
Dlhodobý hmotný majetok	24 030	32 495
Z toho: stavby /priečky/	5 642	13 294
Stroje, prístroje a zariadenia	18 388	19 201
Ostatný dlhodobý NHM	203	0
Obstaranie dlhodobého HM	0	0

Záver:

V roku 2017 organizácia v rámci hospodárenia vykázala zisk vo výške **1 567 €** v nasledovnom členení: z nezdaňovacej časti stratu vo výške -21 252 € a z poverenia výkonu správy – z podnikateľskej činnosti zisk vo výške 22 819 € .

K dosiahnutiu kladného hospodárskeho výsledku v podobe zisku prišlo hlavne plnením nastavených racionalizačných opatrení: udržateľnosť výnosov a optimalizácia nákladov, konkrétne: - zníženie mzdových a ostatných prevádzkových nákladov, zníženie spotreby materiálu, čistiacich prostriedkov a kancelárskych potrieb, zníženie nákladov na telefóny, zníženie nákladov na upratovacie služby.

Pozitívny výsledok hospodárenia v podobe zisku dosiahla aj napriek tomu, že hradila náklady na činnosti, ktoré nemala plánované. Dokázala finančne zabezpečiť a dokončiť stavebnú úpravu priestorov a presťahovanie VŠZP, Dôvery a Stavebnej sporiteľne a k 30.06.2017 ich odovzdať do užívania. Dokázala zabezpečiť neplánovanú komplexnú revíziu klimatizačných jednotiek, modernizáciu a revíziu zabezpečovacieho systému, stavebné úpravy na 1.NP na kancelárske priestory a rokovacie miestnosti. Nezisková organizácia sa podieľala aj na príprave a zabezpečení presťahovania Mestskej polície do uvoľnených priestorov po zdravotných poisťovniach.

Presťahovanie MsÚ do budovy Inkubátora od 01.09.2016 bolo určite správnym rozhodnutím, nakoľko prišlo k obsadeniu voľných nebytových priestorov a zároveň prišlo k prerozdeleniu prevádzkových nákladov podľa obsadenej plochy 45,97 % do 30.11.2017 a od 01.12.2017 sa MsÚ podieľa na prevádzkových nákladoch vo výške 57,64 %.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 rozhodla Správna rada neziskovej organizácie INKUBÁTOR MALACKY dňa 19.04.2018 takto: výsledok hospodárenia – zisk preúčtuje na účet 423 – fondy tvorené zo zisku.

Hlavnou aktivitou n.o. v roku 2017 tak ako po minulé roky bol prenájom nebytových priestorov pre klientov, prenájom rokovacích priestorov klientom a organizáciám za účelom školenia, seminárov a ostatných služieb vzdelávania. Nezisková organizácia tak ako po minulé roky nevykonávala druh všeobecne prospešných služieb na základe zakladacej listiny a štatútu. Uvedená skutočnosť naznačuje, že existuje významná neistota, ktorá vyvoláva pochybnosti schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Z tohto dôvodu bude vypracovaný návrh na zrušenie neziskovej organizácie INKUBÁTOR MALACKY a predložený Správnej rade n.o. INKUBÁTOR MALACKY na schválenie podľa zákona č. 213/1997 Z.z. Zákon o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

Spracovala dňa 19.04.2018

Ing. Ľubica Čikošová, riaditeľka organizácie



**Potvrdenie správnosti údajov uvedených
vo Výročnej správe INKUBÁTOR Malacky, n.o.**

Mgr. Daniel Masarovič, člen dozornej rady neziskovej organizácie INKUBÁTOR
MALACKY
a
Ing. Pavel Spusta, člen dozornej rady neziskovej organizácie INKUBÁTOR Malacky
So sídlom Bernolákova 5188/1A, 901 01 Malacky, v súlade s ustanovením § 25 ods. 5
zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné
služby v znení neskorších predpisov

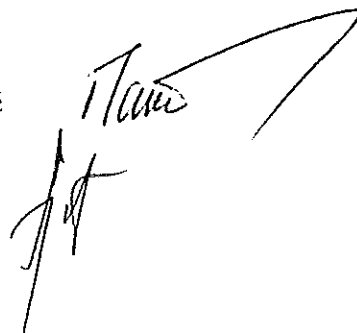
Potvrdzujeme

správnosť údajov uvedených vo Výročnej správe za rok 2017.

Malacky, 19.04.2018

Mgr. Daniel Masarovič

Ing. Pavel Spusta

Handwritten signatures of the two individuals. The signature of Mgr. Daniel Masarovič is written above the signature of Ing. Pavel Spusta.

PREHLAD
o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2017

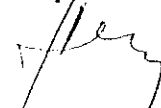
Názov:

P.č.	Zdroj	Dar	Príspevok	Príjem	Pozn.
1.	Tržba za nájom			144 181,-	
2.	Úrad práce sociálnych vecí a rodiny Dotácia chránená dielňa		8 983,80		
Spolu					

V Malackách 20.4..2018

Pečiatka:

Podpis:



Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2017

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

INKUBÁTOR MALACKY, n.o.

M A R E C 2018

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

INKUBÁTOR MALACKY, n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie INKUBÁTOR MALACKY, n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Významná neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti

Upozorňujeme na skutočnosť, že nezisková organizácia nevykonáva druh všeobecne prospešných služieb na základe zakladacej listiny a štatútu, čím porušila ustanovenia § 2 ods. 1 zákona o neziskových organizáciách. Uvedená skutočnosť naznačuje, že existuje významná neistota, ktorá vyvoláva závažné pochybnosti o schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Náš názor nie je z tohto dôvodu modifikovaný.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Senica, 9. marca 2018

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 7 9 7 8 1 1 iČO 3 6 0 7 7 6 1 5 SID SK NACE 7 0 . 2 2 . 0	Účtovná závierka X riadna zostavená mimoriadna X schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
--	--	--

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

INKUBÁTOR MALACKY, n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

BERNOLÁKOVA

Číslo

1 A

PSČ

Obec

9 0 1 0 1 MALACKY

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 1 . 0 2 . 2 0 1 8	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: 1 9 . 0 4 . 2 0 1 8			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002+009+021		001	162 570,77	130 075,46	32 495,31	24 232,82
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002	406,13	406,13		203,06
	Nehmotné výsledky z vývojovej 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	406,13	406,13	-	203,06
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až 020	009	162 164,64	129 669,33	32 495,31	24 029,76
	Pozemky (031)	010				
	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
	Štavy (021-(081+092AÚ))	012	18 332,40	5 038,24	13 294,16	5 642,41
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022-(082+092AÚ))	013	143 832,24	124 631,09	19 201,15	18 387,35
	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				
3.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až 028	021				
	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. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r.030+037+042+051	029	120 876,97	14 404,01	106 472,96	118 511,78
1. Zásoby	r. 031 až 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 preddávky na zásoby	(314-391AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky	r. 038 až 041	037				
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				
3. Krátkodobé pohľadávky	043 až 050	042	24 750,74	14 404,01	10 346,73	8 626,08
Pohľadávky z obchodného styku	(311AÚ až 315AÚ)-(391AÚ)	043	22 504,79	14 404,01	8 100,78	6 448,56
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044				
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	2 245,95		2 245,95	2 177,52
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358AÚ-391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení	(396-391AÚ)	049				
Iné pohľadávky	(335AÚ+373AÚ+375AÚ+378AÚ)-391AÚ)	050				
4. Finančné účty	r. 052 až 056	051	96 126,23		96 126,23	109 885,70
Pokladnica	(211+213)	052	2 298,66		2 298,66	2 373,76
Bankové účty	(221+261)	053	93 827,57		93 827,57	107 511,94
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				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	r. 058 a r. 059	057	118,85		118,85	248,45
1. Náklady budúcich období	(381)	058	118,85		118,85	248,45
Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r. 001 + r.029 + r. 057	060	283 566,59	144 479,47	139 087,12	142 993,05

Strana pasív		č.r.	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	121 027,98	119 460,74
Imanie a peňažné fondy	r. 063 až r. 067	062	16 596,96	16 596,96
Základné imanie	(411)	063	16 596,96	16 596,96
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu	(412)	064		
1. Fond reprodukcie	(413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	(415)	067		
Fondy tvorené zo zisku	r. 069 až r. 071	068	102 863,78	93 302,02
Rezervný fond	(421)	069		
Fondy tvorené zo zisku	(423)	070	102 863,78	93 302,02
2. Ostatné fondy	(427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	(+; - 428)	072	-	
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		073	1 567,24	9561,76
r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)				
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	18 059,14	23 502,31
1. Rezervy	r. 076 až r. 078	075	3 634,71	3 569,64
Rezervy zákonné	(451AÚ)	076		
Ostatné rezervy	(459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	3 634,71	3 569,64
Dlhodobé záväzky	r. 080 až r. 086	079	168,94	87,52
Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	168,94	87,52
Vydané dlhopisy	(473)	081		
Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky	(475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky	(476)	084		
2. Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ + 479 AÚ)	086		
Krátkodobé záväzky	r. 088 až r. 096	087	14 255,49	19 845,15
Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	9 778,44	11 508,00
Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	2 138,85	1 794,84
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	1 153,79	2 196,49
Daňové záväzky	(341 až 345)	091	1 184,41	4 345,82
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		
3. Ostatné záväzky	(379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
Bankové výpomoci a pôžičky	r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery	(461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery	(231+ 232 + 461AÚ)	099		
4. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103		101	-	30,00
1. Výdavky budúcich období	(383)	102	-	30,00
Výnosy budúcich období	(384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 061 + r. 074 + r. 101		104	139 087,12	142 993,05

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
			1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	001		7 741,26	7 741,26	6 517,24
502	Spotreba energie	002		28 057,35	28 057,35	27 229,40
504	Predaný tovar	003		595,85	595,85	1 173,70
511	Opravy a udržiavanie	004		13 832,49	13 832,49	21 841,92
512	Cestovné	005				
513	Náklady na reprezentáciu	006		105,52	105,52	284,27
518	Ostatné služby	007		56 077,47	56 077,47	57 921,81
521	Mzdové náklady	008	23 321,56	28 388,89	51 710,45	45 970,55
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	009	6 913,99	8 907,03	15 821,02	19 342,74
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011		2 657,82	2 657,82	2 785,06
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013		56,66	56,66	68,00
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015		2 939,76	2 939,76	3 037,06
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017		1 347,48	1 347,48	
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				1 182,41
549	Iné ostatné náklady	024		6 139,09	6 139,09	6 852,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025		8 921,35	8 921,35	8 082,98
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		1 392,72	1 392,72	1 784,22
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				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	30 235,55	167 160,74	197 396,29	204 073,36

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		189 184,51	189 184,51	206 998,15
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				0,34
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057		734,07	734,07	
649	Iné ostatné výnosy	058		61,15	61,15	
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				15,54
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	8 983,80	-	8 983,80	8 001,98
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	8 983,80	189 979,73	198 963,53	215 016,01
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-21251,75	22818,99	1567,24	10942,65
591	Daň z príjmov	076	-		-	1 380,89
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		078	-21251,75	22 818,99	1567,24	9561,76

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
	Mesto Malacky
	Bernolákova 588/1A, 901 01 Malacky
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	6.4.2004

(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: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	JUDr. Ing. Juraj Říha – predseda správnej rady
	Mgr. Zuzana Baľgiová – člen správnej rady
	Ing. Zdenka Packová – člen správnej rady
	Ing. Ľubica Čikošová – riaditeľ organizácie
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Ing. Milan Ondrovič – predseda dozornej rady
	Ing. Pavol Spusta – člen dozornej rady
	Mgr. Daniel Masarovič – člen dozornej rady

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

Hlavná činnosť:	Všeobecne prospešné služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt zamerané na poradenskú, konzultačnú činnosť, semináre, školenia
	Prehĺbenie, doplnenie, rozšírenie získaného vzdelania, rekvalifikácia
	Zaujmové a iné vzdelávania
Podnikateľská činnosť:	Výkon správy majetku
	INKUBÍK- deťské centrum

(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	6	5
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) 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

(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. **NIE**

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

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
c) pohľadávky	Menovitá hodnota pri ich vzniku
d) krátkodobý finančný majetok	Ceniny, bankové účty, peniaze v hotovosti - menovitá hodnota
e) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota vykázaná vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvisl. S účt. obdobím
f) záväzky, vrátane rezerv	Menovitá hodnota pri ich vzniku
g) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota vykázaná vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvisl. S účt. 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 účtovných odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
strojiare	12 rokov	1/12	Rovnomerný odpis
priečky	40 rokov	1/40	Rovnomerný odpis
Klimatizácia budovy	12 rokov	1/12	Rovnomerný odpis
Klimatizácia budovy	12 rokov	1/12	Rovnomerný odpis
softwer	2 roky	1/2	Rovnomerný odpis

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

Opravné položky	Rezervy
áno	áno

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

- 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,
- 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,
- 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	Oceniťelné práva	Ostatný a drobný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	406,13	0	0	406,13
prírastky	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	406,13	0	0	406,13
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	203,07			203,07
prírastky	0	0	0	203,06	0		203,06
úbytky	0	0	0	0	0		0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	406,13	0		406,13
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	203,06	0	0	203,06
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné 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	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	9812,40	135168,40	8320,00	0	0	0	0	0	153300,80
prírastky	0	0	8520,00	8663,84	0	0	0	0	17183,84	0	34367,68
úbytky	0	0	0	0	8320,00	0	0	0	17183,84	0	25503,84
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	18332,40	143832,24	0	0	0	0	0	0	162164,64
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			4169,99	116781,05	8320,00	0	0	0			129271,04
prírastky			868,25	7850,04	0	0	0	0			8718,29
úbytky			0	0	8320,00	0	0	0			8320,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia			5038,24	124631,09	0	0	0	0			129669,33
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											

prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	5642,41	18387,35	0	0	0	0	0	0	24029,76
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	13294,16	19201,15	0	0	0	0	0	0	32495,31

(2) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie budovy		443,87

(3) 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	1218,66	1304,56
Ceniny	1080,00	1069,20
Bežné bankové účty	93827,57	107511,94
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	96126,23	109885,70

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

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Tržby za prenájom	Podnikateľská činnosť	22214,79

(5) 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	13011,29	1392,72			14404,01
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	13011,29	1392,72			14404,01

(6) 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	7600,91	4487,54
Pohľadávky po lehote splatnosti	17149,83	17149,83
Pohľadávky spolu	24750,74	21637,37

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

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	predplatené publikácie, doména	118,85

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

- a) 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,
- b) 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 bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	16596,96		0		16596,96
z toho:					
• nadačné imanie v nadácií					
• vklady zakladateľov	16596,96				16596,96
• prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0	0	0		0
Fond reprodukcie	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0	0	0		0
Fondy tvorené zo zisku	93302,02		0	9561,76	102863,78
Ostatné fondy	0	0	0		0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	9561,76	1567,24	0	-9561,76	1567,24
Spolu	119460,74	1567,24	0	0	121027,98

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9561,76
Rozdelenie účtovného zisku	
Prevod do fondov tvorených zo zisku	9561,76

(10) 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 rezerv na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv

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					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	3569,84	3634,71	3569,64		3634,71
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	3569,84	3634,71	3569,64		3634,71
Rezervy spolu	3569,84	3634,71	3569,64		3634,71

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

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

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. 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		0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14255,49	19845,15
Krátkodobé záväzky spolu	14255,49	19845,15
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	168,94	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		87,52
Dlhodobé záväzky spolu	168,94	87,52
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	14424,43	19932,67

d) 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 obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	87,52	431,24
Tvorba na ťarchu nákladov	420,42	419,92
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	339,00	763,64
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	168,94	87,52

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 za predaj služieb		189184,51

(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

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia ÚPSVaR Malacky na CHD	8983,80

(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.

(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	7741,26
Spotreba energií	28057,35
Opravy a údržba	13832,49

Ostatné služby	56077,47
Mzdové a soc. náklady	67531,47
Odpisy 2017	8921,35
Tvorba opravnej položky	1392,72
Ostatné náklady-pokuty,DPMV,kom.odpad,DPH prerátaná koef.	6139,09

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

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1200,00
Spolu	1200,00

Čl. V Ďalšie informácie

Po 31.12.2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.