

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2017

Názov organizácie: ASTERION, n.o.
Zriaďovateľ: Mesto Handlová
Forma hospodárenia: Nezisková organizácia
Štatutárny orgán: Vladislav Horváth (riaditeľ neziskovej organizácie)

OBSAH:

- charakteristika činnosti organizácie
- poslanie neziskovej organizácie
- obsadenosť priestorov
- napĺňanie poslania PI
- personálne obsadenie PI
- komentár k rozboru hospodárenia HČ a VČ

Vypracoval: Horváth Vladislav – riaditeľ neziskovej organizácie

.....
Doris Jančíková – externý ekonóm

V Handlovej, dňa 27.02.2018

CHARAKTERISTIKA ČINNOSTI NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE:

ASTERION, n. o. bola založená 25. augusta 2006 zakladacou listinou a vznikla dňom nadobudnutia právoplatnosti rozhodnutia o registrácii príslušným orgánom dňa 29.09.2006. ASTERION, n.o. je svojim zriaďovateľom Mestom Handlová založená ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby podľa zákona 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

<i>Názov:</i>	ASTERION, n.o.
<i>Právna forma:</i>	nezisková organizácia
<i>Sídlo:</i>	Námestie baníkov 7, 972 51 Handlová
<i>IČO:</i>	37923358
<i>DIČ:</i>	2022286420
<i>Registrácia:</i>	dňa 29.09.2006 pod č. OVVS/NO/106-17/2006 ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby
<i>Doba trvania:</i>	nezisková organizácia sa zakladá na dobu neurčitú
<i>Zakladatelia:</i>	Mesto Handlová, Námestie baníkov 7, 972 51 Handlová
<i>Peňažný vklad:</i>	Mesto Handlová, 165,97 €
<i>Účet n.o.:</i>	Prima banka Slovensko a.s. pobočka Prievidza
<i>Číslo účtu:</i>	9033072001/5600
<i>web:</i>	www.inkubatorhandlova.sk
<i>Kontakt:</i>	tel.: 046/5444 013 fax: 046/5444 013
<i>E-mail:</i>	sekretariatasterion@gmail.com

POSLANIE NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE

Poslaním ASTERION n. o. je svojimi službami aktívne podporovať vybrané podnikateľské zámery a poskytovať im dlhodobejšiu starostlivosť. Nezisková organizácia je založená na pomoc rozvoja malého a stredného podnikania, predovšetkým situovaného do podnikateľského inkubátora, ktorá zmluvou o nájme tohto objektu začala od 1. januára 2007 oficiálne spravovať podnikateľský inkubátor. Od 01.01.2009 prechádza správa Podnikateľského inkubátora na neziskovú organizáciu na základe mandátnej zmluvy.

Zasadenie orgánov Asterion, n.o.

Štatút neziskovej organizácie v článku V. vymedzuje orgány neziskovej organizácie:

- správna rada
- riaditeľ
- dozorná rada

Správna rada je najvyšším orgánom neziskovej organizácie.

Predseda Správnej rady za rok 2017:

Dušan KLAS

Členovia Správnej rady za rok 2017:

Ing. Blažej Litva

Ing. Ivan Kartáč

Jaroslav Daubner

Ing. Jozef Tonhauser

Členovia dozornej rady za rok 2017:

Ing. Peter Mendel

JUDr. Nikola Pekárová

Ing. Martin Radovský

Správna rada na svojich 3 zasadnutiach v roku 2017 schválila a prejedнала:

Zasadnutie SR (15.03.2017) program:

1. Predloženie výsledkov hospodárenia Asterion, n.o. za rok 2016
2. Schválenie výročnej správy Asterion, n.o. za rok 2016
3. Zmena obchodného mena ART nábytok, s.r.o. na obchodné meno SEDOSA, s.r.o.

Zasadnutie SR (24.08.2017) program:

1. Predloženie výsledkov hospodárenia Asterion, n.o. 1-6/2017
2. Návrh na zmenu rozpočtu neziskovej organizácie

Zasadnutie SR (20.11.2017) program:

1. Predloženie návrhu rozpočtu na rok 2018 s výhľadom na roky 2019,2020 ASTERION, n.o. Handlová
2. Hospodárske výsledky 1-10/2017 a predpokladané výsledky hospodárenia za rok 2017

OBSADENOSŤ PRIESTOROV:

	Stav k 31.12.2017
% obsadenosť	98,82 %
Počet MSP	14
Celkový počet m2 k prenájmu	1 143,58 m2
Voľné priestory k 31.12.2017	13,5 m2
Prenajaté priestory k 31.12.2017	1 130,08 m2

NAPŔŤANIE POSLANIA PI

Nezisková organizácia plní svoj účel najmä prostredníctvom poskytovania:

- zvýhodnených podmienok prenájmu účelových priestorov na podnikanie pre začínajúcim podnikateľom,
- poradenstva v oblasti vypracovania podnikateľských projektov a ich ekonomického zabezpečenia z domácich fondov a z fondov Európskej únie,
- zvýhodnených centrálnych služieb v oblasti ekonomickej a personálnej agendy, kancelárskymi službami, marketingu a propagácie,
- konferenčného servisu ako vzdelávacími programami zameranými na podnikanie,
- zvýhodnených služieb v oblasti komunikácie, informatizácie a internetu.

A) Kancelársky servis, poradenské služby

Inkubovaným firmám poskytujeme kompletný kancelársky servis (kopírovanie, tlač, prepis textu, laminovanie, služby spoločného sekretariátu).

Firmám, ktoré sa zaregistrujú v databáze PI poskytujeme zvýhodnené kopírovacie služby (laminovanie, tlač, grafické návrhy, výroba vizitiek a prezentačných materiálov).

PI poskytuje inkubovaným firmám zvýhodnený internet (z celkového počtu prevádzok zvýhodnenú službu využívajú 5 prevádzky) údaj k 31.12.2017.

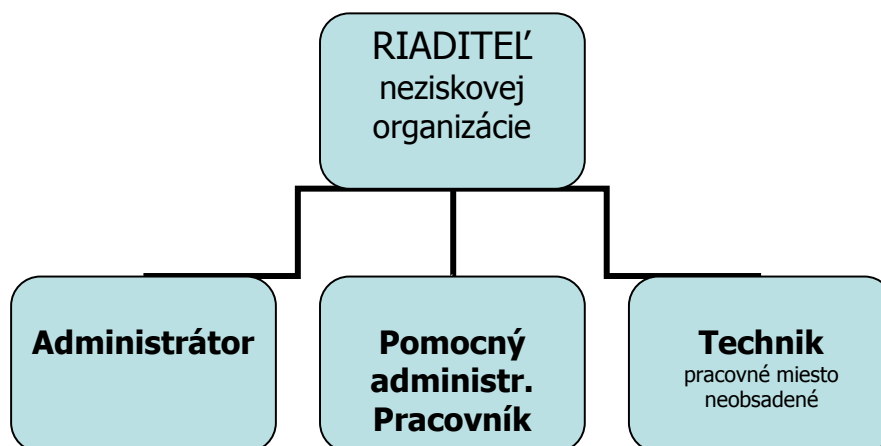
Každá prevádzka v PI má bezplatne na www.inkubatorhandlova.sk svoju reklamnú stránku, ktorú pravidelne aktualizujeme.

Klientom inkubátora je k dispozícii zvýhodnený nájom, konferenčnej miestnosti, ktorú si majú možnosť prenajať aj s príslušným servisom (zapožičanie videodatapojektora, flipchartu, plátna a magnetickú tabuľu). Tieto miestnosti boli v roku 2017 využívané nasledovne: schôdze OZ, konferencie, súkromné akcie, oslavy, svadby... Pri týchto podujatiach nezisková organizácia zabezpečovala kompletne služby (príprava, prenájom prednáškovej miestnosti vrátane príslušenstva, občerstvenie, ozvučenie, kopírovacie, grafické služby).

V rámci pomoci inkubovaným firmám sme vytvorili priestor na ich prezentáciu na vlastnej internetovej stránke a v Handlovských novinách a pod.

PERSONÁLNE OBSADENIE PI

Personálne obsadenie PI vychádza zo schválenej organizačnej štruktúry.



Stav pracovníkov k 31.12.2017

Riaditeľ - 8 hod. pracovný úväzok

Administrátor - 8 hod. prac. úväzok

Pomocný administratívny pracovník – 8 hod. prac. úväzok

Technik prevádzky - ukončený pracovný úväzok k 31.10.2015 - pracovné miesto neobsadené

Čerpanie celkových mzdových nákladov za rok 2017 (podľa schváleného finančného plánu HČ)

	SCHVÁLENÝ ROZPOČET(ROK 2017)	SKUTOČNE VYČERPANÉ (ROK 2017)	%
MZDOVÉ NÁKLADY	41 360,00 €	38 777,46 €	93,76

Financovanie činnosti PI

Chod PI bol zabezpečovaný z nasledovných zdrojov:

Prijmy z hlavnej činnosti – nájom, príjmy za služby vyplývajúce so štatútu (61 923,19 €) z toho:

UPSVR – dohoda č. 17/12/52A/66, zo dňa 25.05.2017 (221,79 €)

Prijmy z vedľajšej činnosti – služby na základe Živnostenského oprávnenia (14 067,11 €)

Štruktúra výnosov za rok 2017

NADSME	0€
Mesto Handlová	0€
HČ	61 923,19 € z toho: UPSVR: 221,79 €
VČ	14 067,11 €
CELKOM	75 990,30 €

Porovnanie výnosov 2017 - 2014

	ROKY			
	2014	2015	2016	2017
Mesto Handlová				
*NADSME				
Hlavná činnosť z toho:	35 813,92 €	35 312,89 €	59 678,00 €	61 701,40 €
UPSVAR I	2 764,60 €	930,18 €	3 255,54 €	
UPSVAR II **			414,59 €	221,79 €
Vedľajšia činnosť	17 063,92 €	18 157,43 €	12 174,04 €	14 067,11 €
SPOLU	55 642,44 €	54 400,50 €	75 522,17 €	75 990,30 €

*Slovak Business Agency

** dohody o aktivačnej činnosti formou dobrovoľníckej práce

Hospodárenie neziskovej organizácie

V roku 2017 sme dosiahli celkové príjmy za HČ, VČ a UPSVR vo výške 75 990,30 €.

**KOMENTÁR K ROZBORU HOSPODÁRENIA HLAVNEJ ČINNOSTI (UPSVR) NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE
ASTERION, N.O. ZA OBDOBIE JANUÁR – DECEMBER 2017**

NÁKLADY SPOLU: 61 849,03 €

501 spotreba materiálu v celkovej výške 6 710,28 €

z toho:

501 001 kancelárske potreby	1 432,89 €	501 003 čistiace a hyg. potreby	712,58 €
501 002 prevádzkový materiál	717,54 €	501 001,003,005 – UPSVAR –dobrovoľ. práca	204,23 €
501 006 mat. na drobné opravy	573,05 €	501 100 DHiM	2 997,44 €

502 spotreba energie vo výške 1 459,43 €

502 001 elektrická energia	819,76 €
502 002 plyn	434,04 €
502 003 voda	205,63 €

511 opravy a udržiavanie, vo výške 5 731,47 € z toho:

511 001 servis výťahov	829,08 €	511 003 drobné opravy	35,60 €
511 002 servis zariadení	1 593,27 €	511 004 oprava budovy	3 273,52 €

512 cestovné výdavky vo výške 195,28 €

513 reprezentačné výdavky vo výške 99,72 €

518 ostatné služby: 7 109,25 €

- ostatné služby zahŕňajú náklady na prevádzku telefónu, internetu, služby PO a BOZP, účtovnícke práce, reklama a inzercia, nájom servera, web služby, nájom kancelárskych priestorov NO, provízie za nákup stravných lístkov, poštovné.

521, 524 ,527 osobné náklady:

Zahrňajú náklady k 31.12.2017 vo výške 38 777,46 € na hrubú mzdu a príslušné odvody do poisťovní, stravné lístky, PN.

538 ostatné dane a poplatky

Vo výške 122,18 € - poplatok za komunálny odpad, kolký

549 ostatné finančné náklady

Bankové poplatky vo výške 233,06 €

VÝNOSY SPOLU: 61 923,19 €

602 tržby z predaja služieb

Vo výške 61 923,19 €, refaktúrcia telekom. služieb, internet, kopírovanie, rôzne iné refaktúrcie, kurzy PC pre verejnosť, služby pre Mesto Handlová (mandátna zmluva zo dňa 01.01.2009) a dotácia UPSVR (aktivačné práce formou dobrovoľníckej práce) vo výške 221,79 €.

KOMENTÁR K ROZBORU HOSPODÁRENIA VEDĽAJŠEJ ČINNOSTI NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE

ASTERION, N.O.

ZA OBDOBIE JANUÁR – DECEMBER 2017

Nezisková organizácia vykonáva vedľajšiu činnosť na základe živnostenského oprávnenia č.340-24161, dňom právoplatnosti 26/04/2007, rozšírená činnosť 18.02.2009 o fotografické služby, 10.03.2009 o:

- Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- Organizovanie kurzov
- Počítačové služby
- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenie v spojení s predajom na priamu konzumáciu

Dňa 01.06.2009 súhlasné stanovisko na ambulantný predaj, a prevádzku baru (Regionálny úrad vereného zdravotníctva)

V roku 2017 sa nezisková organizácia zameriavala na nasledovné činnosti v rámci týchto oprávnení:

- kopírovacie služby (tlač dokumentov, žiadostí, plagátov, cenníkov, tlač, orezanie vizitiek, laminovanie)
- organizovanie kultúrno – spoločenských podujatí
- prenájom hnutelných vecí
- reklamná činnosť
- fotografické služby
- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenie v spojení s predajom na priamu konzumáciu

NÁKLADY SPOLU 13 268,84 €

501 – spotreba materiálu vo výške 2 727,20 €

502 spotreba energie vo výške 678,74 € elektrická energia (351,32 €), plyn (186,02 €), voda (141,50 €).

Náklady na energie vynaložené na vedľajšiu činnosť neziskovej organizácie pomernou časťou z hlavnej činnosti na vedľajšiu činnosť.

504 – nákup tovaru v celkovej výške 3 235,83 €.

Nákup tovaru na akcie s ďalším predajom.

518 – ostatné služby vo výške 2 263,62 €. Ide služby ako napríklad upratovanie, poštové, účtovníctvo, reklama, inzercia, telekomunikačné služby a pod. pomernou časťou z hlavnej činnosti na vedľajšiu činnosť.

521, 524 – osobné náklady vo výške 3 990,93 €

VÝNOSY SPOLU 14 067,11 €

602 – tržby z predaja služieb vo výške 10 238,99 €

Z toho napr.:

Kopírovanie	2 584,40 €
Prenájom priestorov	3 291,54 €
Služby-zabezpečenie VČ	1 442,35 €
Fotografické služby	2 290,90 €

604 – predaj tovaru vo výške 3 778,12 €

Z toho:

Tovar (občerstvenie)	2 572,90 €
Tovar (nealko nápoje)	520,55 €
Tovar (fotky)	684,67 €

KOMENTÁR K ROZBORU HOSPODÁRENIA UPSVR NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE

ASTERION, N.O.

ZA OBDOBIE JÚN – OKTÓBER 2017

Od 01.06.2017 – 31.10.2017 s použitím dotácie z UPSVR na dobu 6 mesiacov dobrovoľník (dohoda č. 17/12/52A/66, zo dňa 25.05.2017

NÁKLADY SPOLU 221,49 €

501– spotreba materiálu vo výške 204,23 €

549-úrazové poistenie dobrovoľníkov vo výške 17,26 €

VÝNOSY SPOLU 221,79 €

691 – Dotácia UPSVR vo výške 221,79 €

REKAPITULÁCIA:

Hlavná činnosť, UPSVR

- náklady vo výške	61 849,03 € z toho:
náklady Hlavná činnosť vo výške	61 849,03 €
- výnosy vo výške	61 923,19 € z toho:
výnosy Hlavná činnosť vo výške	61 701,40 €
výnosy UPSVR vo výške	221,79 €
- ROZDIEL ZISK	74,16 €

Vedľajšia činnosť:

- náklady Vedľajšej činnosti vo výške	13 268,84 €
- výnosy Vedľajšej činnosti vo výške	14 067,11 €
- ROZDIEL ZISK	798,27 €

HLAVNÁ ČINNOSŤ + VEDĽAJŠIA ČINNOSŤ

- Náklady celkom:	75 117,87 €
- Výnosy celkom:	75 990,30 €
- ROZDIEL ZISK	872,43 €

Komentár:

Po skončení dotácií zo strany mesta a agentúry NADSME sa hlavným zdrojom príjmov stali výnosy z prenájmov a výnosy z vedľajšej činnosti.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k

. 2 0

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		Účtovná závierka		Mesiac Rok	
IČO		☐ riadna	☐ zostavená	Za obdobie	od . 2 0
SID SK NACE		☐ mimoriadna	☐ schválená	do . 2 0	
		(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od . 2 0
				do . 2 0	

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

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica	Číslo
PSČ	Obec
Číslo telefónu	Číslo faxu
0 /	0 /
E-mailová adresa	

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

Záznamy daňového úradu	
Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r. 002 + r. 009 + r. 021	001				
1. Dlhodobý nehmotný majetok	r. 003 až r. 008	002				
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 + 091 AÚ)		006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)		007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)		008				
2. Dlhodobý hmotný majetok	r. 010 až r. 020	009				
Pozemky (031)		010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)		011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)		012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)		013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)		014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)		015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)		016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)		017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 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 r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)		022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)		023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)		024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ		025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)		026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)		027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)		028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029				
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 - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)		040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		041				
3. Krátkodobé pohľadávky	r. 043 až r. 050	042				
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044				
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 - 391AÚ)		048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)		049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		050				
4. Finančné účty	r. 052 až r. 056	051				
Pokladnica	(211 + 213)	052		x		
Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053		x		
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		054		x		
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				
1. Náklady budúcich období	(381)	058				
Prijmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060				

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		
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		
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073		
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074		
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
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		
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
Daňové záväzky (341 až 345)	091		
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101		
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104		

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01				
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07				
521	Mzdové náklady	08				
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09				
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11				
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24				
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38				

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	39				
602	Tržby z predaja služieb	40				
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74				
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75				
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78				

Čl. I.**Všeobecné údaje**

(1) Mená a priezviská alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom účtovnej jednotky, ich trvalý pobyt alebo sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Zakladateľom neziskovej organizácie ASTERION, n. o. je Mesto Handlová. Dátum založenia 29.09.2006 – Zakladacou listinou podľa zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov.

(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.

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Riaditeľ: Vladislav Horváth
Dozorný orgán /meno a priezvisko/	Predseda: Ing. Peter Mendel Členovia: JUDr. Nikola Pekárová, Ing. Martin Radovský
Správna rada /meno a priezvisko/	Predseda: Dušan Klas Členovia: Ing. Jozef Tonhauser, Ing. Blažej Litva, Ing. Ivan Kartáč, Jaroslav Daubner

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

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Verejnoprospešné práce
Podnikateľská činnosť	Kopírovanie, organizovanie kultúrno-spoločenských podujatí, fotografické služby, predaj nealkoholických nápojov Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

(1)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
(2) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	(3) 3,00	(4) 3,00
(5) z toho počet vedúcich zamestnancov	(6) 1	(7) 1
(8) Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	(9) 0	(10) 0
(11) Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	(12) 1	(13) 3

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

Nezisková organizácia nemá zriadené žiadne iné účtovné jednotky.

(6) Údaje podľa čl. I, II, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Nezisková organizácia plánuje pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2018.

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.

Neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý nehmotný majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reálnou hodnotou.

Dlhodobý nehmotný majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reálnou hodnotou. Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

☒ dopravné

☒ montáž

☒ iné - poštovné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

☒ úroky

☒ realizované kurzové rozdiely,

ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý hmotný majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reálnou hodnotou.

Dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reálnou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

g) dlhodobý finančný majetok,

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

h) zásoby obstarané kúpou,

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

☒ **dopravné**

☒ **iné**

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Zásoby obstarané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reálnou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

k) pohľadávky,

Pohl'adávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohl'adávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

l) krátkodobý finančný majetok,

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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 zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na základe zásady opatrnosti t. z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

p) deriváty,

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

<i>Odpisová skupina</i>	<i>Doba odpisovania v rokoch</i>	<i>Ročná odpisová sadzba</i>
1	4 až 10	1/4 až 1/10
2	6 až 20	1/6 až 1/20
3	12 až 30	1/12 až 1/30
4	20 až 80	1/20 až 1/80
5	2 až 15	1/2 až 1/15

Drobný nehmotný majetok od 33,00 € do 2400,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 33,00 € do 1700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa do nákladov, mimoúčtovná evidencia – súčasťou inventarizácie.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Nezisková organizácia tvorí opravné položky k pohľadávkam vo výške 50%, ak termín splatnosti pohľadávky je viac ako 10 mesiacov.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a to:

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

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia.

.

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

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				9.999,31							9.999,31
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia				9.999,31							9.999,31
Oprávky – stav na začiatku bež.účtovného				1.906,00							1.906,00

obdobia											
prírastky				1.287,60							1.287,60
úbytky											
Stav ku koncu bež.účtovného obdobia				3.193,60							3.193,60
Opravné položky – stav za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
prírastky											
úbytky											
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho o účtovného obdobia				8.093,31							8.093,31
Stav ku koncu bežného				6.805,71							6.805,71

účtovného											
obdobia											

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

Účtovná jednotka nemá poistený dlhodobý majetok. Nehnuteľný majetok poisťuje vlastník – Mesto Handlová.

(3) Prehľad o významných zložkách 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.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica, ceniny	1.258,48	1.339,83
Bežné bankové účty	11.528,96	2.728,48
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	12.787,44	4.068,31

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

	Stav ku koncu	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Pohľadávky do lehoty splatnosti	15.078,31	23.437,33
Pohľadávky po lehote splatnosti	4.616,02	1.439,77
Pohľadávky spolu	19.694,33	24.877,10

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	131,76	216,69
Služby spojov (telekomunikačné)	12,86	98,39
Kalendáre, diáre		
Webhosting, doména	36,35	80,83
Licencia pre 4 PC na 2 roky	82,55	37,47
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

(6) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov organizácie a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci účtovného obdobia,

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Imanie a peňažné fondy					
Základné imanie	978,38			642,66	1.621,04
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	165,96				165,96
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Prevod zisku za minulé účtovné obdobie	642,66			642,66	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia					

minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	642,66	872,33	642,66	-642,66	872,33
Spolu	1.621,04	872,33	642,66	-642,66	2.493,37

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	642,66
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	642,66
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	
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	
Iné	

(8) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

Predpokladaný rok použitia rezerv: 2017

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	2.026,51	2.238,22		2.026,51	2.238,22
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	2.026,51	2.238,22		2.026,51	2.238,22

Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	2.026,51	2.238,22		2.026,51	2.238,22

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 – Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Prehľad záväzkov	Účel	Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Podnájomníci	Preddavkové platby za energie - vyúčtovanie	18.488,40	769,98	0,00	19.258,38
Mesto Handlová	Výber nájmu – mandátna zmluva	1.851,98	48.261,48	48.956,78	1.156,68
Mesto Handlová	Predpis nájmu za 01/2018 – MZ	2.899,68	3.419,55	2.899,68	3.419,55
Podnájomníci	Preddavková platba za 01/2018 – energie vyúčtovanie	2.414,06	2.736,73	2.414,06	2.736,73

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

d) 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,

Druh záväzkov	Stav ku koncu	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	34.381,84	33.599,88
Krátkodobé záväzky spolu	34.381,84	33.599,88
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	106,26	134,46
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	106,26	134,46

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	134,46	193,26
Tvorba na ťarchu nákladov	168,00	141,00
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	196,20	199,80
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	106,26	134,46

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny ku koncu bežného účtovného obdobia	Suma istiny ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná						

výpomoc – Mesto Handlová						
Návratná finančná pomoc – Mesto Handlová						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Tržby za vlastné výkony a tovar	601 – Tržby za vlastné výrobky	
Zmena stavu vlastnej výroby	602 – Tržby z predaja služieb	71.321,65

Tržby za predaný tovar	604 – Tržby za predaný tovar	3.778,12
Ostatné výnosy	644 – Úroky	
	646 – Dary	
	649 – Iné ostatné výnosy	668,74
Tržby z predaja a prenájmu majetku	651 – Tržby z predaja DNHM a DHM	
	654 – Tržby z predaja materiálu	
	658 – Výnosy z nájmu majetku	
Prijaté príspevky	662 – Prijaté príspevky od iných organizácií	
	663 – Prijaté príspevky od FO	
	665 – Príspevky z podielu zaplatenej dane	
Vnútroorganizačné prevody výnosov		
Dotácie	691 – Prevádzkové dotácie	221,79

Spolu	x	75.990,30
--------------	----------	-----------

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

Opis významných zložiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Účel	Hodnota

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

Prehľad dotácií a grantov	Hodnota prijatých dotácií a grantov
Dotácia UPSVaR	221,79

(4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady.

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	9.437,48
	502 – Spotreba energie	2.138,27

	504 – Predaný tovar	3.235,83
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	5.731,47
	512 – Cestovné	195,28
	513 – Náklady na reprezentáciu	99,72
	518 – Ostatné služby	9.372,87
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	30.640,49
	524 – Záonné SP a ZP	10.455,23
	527 – Záonné sociálne náklady	1.672,67
Dane a poplatky	538 – Ostatné dane a poplatky	122,18
	541 – Zmluvné pokuty a penále	4,99
	542– Odpísanie pohľadávky	244,99
	548 – Manká a škody	
	549 – Iné ostatné náklady	233,06

Odpisy, predaný majetok a opravné položky	551 – Odpisy DHM a DNHM	1.287,60
	554 – Predaný materiál	
Poskytnuté príspevky		
Daň z príjmov	591 – Daň z príjmov	245,84
Spolu	x	75.117,97

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Účtovná jednotka má evidenciu na podsúvahových účtoch o odpísaných pohľadávkach.

Čl. VI

Ďalšie informácie

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