

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2018

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.

A Ā B Ć 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
2120314922	☒ riadna zostavená	od 1 2018
ICO	mimoriadna ☒ schválená	do 12 2018
50355309	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SID		od 1 2017
SK NACE		do 12 2017
88.99.0		

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

PATRIAM, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

STOŽOK

Číslo

360

PSČ

Obec

96212

DETVA

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

25.03.2019

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:

25.03.2019

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktiv		č. r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU		r.002+r.009+r.021	001			
			30 425,83	10 981,89	19 443,94	27 051,00
1. Dlhodobý nehmotný majetok	r.003 až r.008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	012-(072+091 AÚ)	003				
Softvér	013-(073+091 AÚ)	004				
Oceniteľné práva	014-(074+091 AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	(018+019)-(078+079+091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	(041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	(051-095 AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok	r.010 až r.020	009	30 425,83	10 981,89	19 443,94	27 051,00
Pozemky	(031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky	(032)	011		x		
Stavby	021-(081+092 AÚ)	012				
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	022-(082+092 AÚ)	013	30 425,83	10 981,89	19 443,94	27 051,00
Dopravné prostriedky	023-(083+092 AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov	025-(085+092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá	026-(086+092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok	028-(088+092 AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029-(089+092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	(042-094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	(052-095 AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok	r.022 až r.028	021				
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			
			2 049,40		2 049,40	8 023,00
1.	Zásoby	r.031 až r.036	030			
	Materiál	(112+119)-191	031			
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121+122)-(192+193)	032			
	Výrobky	(123-194)	033			
	Zvieratá	(124-195)	034			
	Tovar	(132+139)-196	035			
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby	(314 AÚ-391 AÚ)	036			
2.	Dlhodobé pohľadávky	r.038 až r.041	037			
	Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	038			
	Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	039			
	Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AÚ-391 AÚ)	040			
	Iné pohľadávky	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+378 AÚ)-391 AÚ	041			
3.	Krátkodobé pohľadávky	r.043 až r.050	042	20,00	20,00	20,00
	Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043	20,00	20,00	20,00
	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-391 AÚ)	048			
	Spojovací účet pri združení	(396-391 AÚ)	049			
	Iné pohľadávky	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+378 AÚ)-391 AÚ	050			
4.	Finančné účty	r.052 až r.056	051	2 029,40	2 029,40	8 003,00
	Pokladnica	(211+213)	052	275,08	x 275,08	5 619,00
	Bankové účty	(221 AÚ+261)	053	1 754,32	x 1 754,32	2 384,00
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	(221 AÚ)	054		x	
	Krátkodobý finančný majetok	(251+253+255+256+257)-291 AÚ	055			
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku	(259-291 AÚ)	056			
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r.058 a r.059	057	167,40	167,40	
1.	Náklady budúcich období	(381)	058	167,40	167,40	
	Príjmy budúcich období	(385)	059			
MAJETOK SPOLU		r.001+r.029+r.057	060	32 642,63	10 981,89 21 660,74	35 074,00

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	-24 894,62	-28 500,00
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	-28 499,42	-3 281,00
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	073	3 604,80	-25 219,00
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.075+r.079+r.087+r.097		
		074	42 853,98	62 174,00
1. Rezervy	r.076 až r.078	075	3 284,79	
Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076		
Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	3 284,79	
2. Dlhodobé záväzky	r.080 až r.086	079	6 666,15	11 005,00
Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080		629,00
Vydané dlhopisy	(473)	081		
Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	082	6 666,15	10 376,00
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	32 903,04	51 169,00
Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	-164,76	935,00
Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089		8 719,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	1,00	5 664,00
Daňové záväzky	(341 až 345)	091		1 031,00
Záväzky z dôvodu finan. vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	092	46,80	
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	33 020,00	34 820,00
4. Bankové výpomoci a pôžičky	r.098 až r.100	097		
Dlhodobé bankové úvery	(461 AÚ)	098		
Bežné bankové úvery	(231+232+461 AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r.102 a r.103		
		101	3 701,38	1 400,00
1. Výdavky budúcich období	(383)	102		
Výnosy budúcich období	(384)	103	3 701,38	1 400,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.061+r.074+r.101		
		104	21 660,74	35 074,00

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	25 837,76		25 837,76	34 923,00
502	Spotreba energie	02	8 970,91		8 970,91	10 364,00
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	378,24		378,24	3 090,00
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	36 607,72		36 607,72	39 678,00
521	Mzdové náklady	08	147 150,85		147 150,85	132 365,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	50 344,11		50 344,11	46 318,00
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	-80,10		-80,10	940,00
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				2 810,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	18,62		18,62	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	138,18		138,18	81,00
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2 388,67		2 388,67	2 882,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	7 607,00		7 607,00	3 375,00
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	279 361,96	279 361,96	276 826,00

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	96 531,31		96 531,31	260,00
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				1 930,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				2 146,00
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				2 000,00
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	1 850,00		1 850,00	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	25 800,00		25 800,00	90 188,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1 867,65		1 867,65	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	156 917,80		156 917,80	155 083,00
Účtová trieda 6 spolu r.39 až r.73		74	282 966,76		282 966,76	251 607,00
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	3 604,80		3 604,80	-25 219,00
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r.75 - (r.76 + r.77))(+/-)		78	3 604,80		3 604,80	-25 219,00

Čl. I.

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej trvalý pobyt alebo sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Názov účtovnej jednotky	PATRIAM, n.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Stožok 360, 962 12 Detva
Dátum založenia	
Dátum vzniku	25.05.2016
Názov zriaďovateľa	Mgr. Martina Krupová
Sídlo zriaďovateľa	
IČO	50355309
DIČ	2120314922

(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/	Mgr. Martina Krupová - riaditeľ
Organizačné členenie účtovnej jednotky	
Iný orgán /meno a priezvisko/	

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

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	- poskytovanie sociálnej pomoci a všeobecne prospešných služieb
Podnikateľská činnosť účtovnej jednotky	- nevykonáva
Iné všeobecné údaje napr. obec uvedie počet obyvateľov; ZŠ uvedie počet žiakov, DD uvedie počet klientov atď.	Počet klientov 22

(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.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	15
- 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) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Právna forma	Názov právnickej osoby	Sídlo právnickej osoby	Zmena /zmena formy právnickej osoby/	Dôvod zmeny

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

(2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

☐ áno ☒ nie

Ak áno:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Zmena vplývala na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie v EUR

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ☒ ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
☐ ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
☐ k inému dňu v priebehu účtovného obdobia

3a) Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:

- ☐ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
☒ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
☐ dlhodobý finančný majetok
☐ zásoby obstarané kúpou
☐ pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
☐ záväzky pri ich prevzatí
☐ krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou
 Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:
☐ provízia
☐ dopravné
☐ poistné
☐ iné

- menovitou hodnotou:

- ☒ peňažné prostriedky a ceniny
☒ záväzky pri ich vzniku
☒ pohľadávky pri ich vzniku

- vlastnými nákladmi:

- ☐ dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
☐ dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
☐ zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
☐ príchovky a prírastky zvierat

Vlastné náklady obsahujú:

- ☐ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Slovný opis nepriamych nákladov:

.....

.....

- reprodukčnou obstarávacou cenou:

- ☐ dlhodobý nehmotný majetok nadobudnutý bezodplatne
☐ dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý bezodplatne
☐ zásoby nadobudnuté bezodplatne
☐ nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena
☐ príchovky a prírastky zvierat, ak nie je možné zistiť vlastné náklady
☐ majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania
☐ nehmotný a hmotný majetok novozistený pri inventarizácii

3b) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – reálnou hodnotou:

- ☐ trhovou cenou
☐ kvalifikovaným odhadom
☐ posudkom znalca

Slovný opis použitého ocenenia majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

.....

.....

3c) K inému dňu v priebehu účtovného obdobia:

- ☐ trhovou cenou
☐ kvalifikovaným odhadom
☐ posudkom znalca

Slovný opis použitého ocenenia majetku k inému dňu v priebehu účtovného obdobia:

.....

.....

(4) Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518- Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 5001 – spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- ☐ účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy
☒ účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Tabuľka č. 1

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

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			30426							30426
prírastky										
úbytky										
presuny										
Stav na konci bežného účtovného obdobia			30426							30426
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			10982							10982
prírastky										
úbytky										
Stav na konci bežného účtovného obdobia			10982							10982
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia										
prírastky										
úbytky										
Stav na konci bežného účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			27051							27051
Stav na konci bežného účtovného obdobia			19444							19444

(2) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

Text

Hodnota majetku na ktorý je zriadené záložné právo

Hodnota majetku pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

5 0 3 5 5 3 0 9

/SID

(3) Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od -do

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

Štruktúra dlhodobého finančného majetku

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

Zmeny jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

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

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

Opravné položky podľa položiek súvahy	Stav na na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Stav na konci bežného účtovného obdobia

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

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	275	5619
Ceniny		
Bežné bankové účty	1754	2384
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	2029	8003

Tabuľka č. 2

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

Tabuľka č. 3

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

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

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

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

Druh pohľadávok	Pohľadávky za hlavnú činnosť	Pohľadávky za podnikateľskú činnosť
Pohľadávky z obchodného styku	20	
Ostatné pohľadávky		
Pohľadávky voči účastníkom združení		
Pohľadávky zo ŠR		
Pohľadávky spolu	20	

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

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

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	20	20
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	20	20

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

Opis položky časového rozlíšenia	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Poistenia		167		167
Telefóny				
Služby				
Literatúra				

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-3281			-25219	-28500
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-25219	3605		25219	3605
Spolu	-28500	3605		0	-24895

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-25219
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	-25219
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

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		3285			3285
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu		3285			3285
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu		3285			3285

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,

Opis položky Ostatné záväzky, Iné záväzky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Obstaranie DHIM	0	120		120
Fin. výpomoc	11420		1500	9920
Fin. výpomoc	23400		300	23100

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 na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	32903	51169
Krátkodobé záväzky spolu	32903	51169
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	6666	11005
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	6666	11005
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	39569	62174

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,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	629	629
Tvorba na ťarchu nákladov		
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	629	
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	629	629

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 na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

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

Opis položky časového rozlíšenia	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

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

(16) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

ČI. 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.

Opis tržieb	Z hlavnej činnosti	Z podnikateľskej činnosti
Tržby z predaja služieb	96531	
Tržby za predaný tovar		

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

Opis darov	suma
Prijaté príspevky od FO	25800
Prijaté príspevky z 2%	1868
Prijaté príspevky od PO	1850

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

Opis dotácií	suma
Prevádzková dotácia VUC BB	33342
Prevádzková dotácia MPSVaR	120535
Prevádzková dotácia UPSVaR	3041

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

Opis finančných výnosov	suma
Úroky	
Kurzové zisky	

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

5 0 3 5 5 3 0 9

/SID

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

Opis nákladov	Z hlavnej činnosti	Z podnikateľskej činnosti
Spotreba materiálu	25838	
Spotreba energie	8971	
Ostatné služby	36608	
Mzdové náklady a poistenia	147151	
Zákonné sociálne poistenia	50344	
Zákonné sociálne náklady		

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Vybavenie zariadenia		1868
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis finančných nákladov	suma

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	

Čl. V**Opis údajov na podsúvahových účtoch**

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

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok			
Majetok prijatý do úschovy			
Pohľadávky a záväzky z opcí			
Odpísané pohľadávky			
Pohľadávky a záväzky z leasingu			

Čl. VI**Ďalšie informácie**

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Budúce právo	Opis	Hodnota celkom	Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb
Z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv			
Z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov			

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

Druh záväzku	Opis	Hodnota celkom	Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb
Záväzky z poskytnutých záruk			
Záväzky zo súdnych rozhodnutí			
Záväzky zo všeobecne záväz. právnych predpisov			
Záv.zo zmlúv, ktoré obsah. záväzkov podriadenosti			
Záväzky z ručenia			
Iné záväzky			

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

Budúca povinnosť	Opis	Hodnota celkom	Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb
Z devíz., termin. obchodov a obchody s finan. derivátmi			
Z opčných obchodov			
Z dodania alebo prevzatia výrobkov a služieb			
Z leasingových, nájomných, servisných, poisťovacích, koncesionárskych, licenčných zmlúv			
Iné povinnosti			

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

Opis	Hodnota

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

NAPRÍKLAD:

(zvýšenie alebo zníženie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, zmena výšky rezerv a opravných položiek, zmena spoločníkov, rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky, zmena významných položiek dlhodobého majetku, začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, vydanie dlhopisov a iných cenných papierov, zlúčenie, splynutie, rozdelenie, zmena právnej formy účtovnej jednotky, mimoriadne udalosti, napr. živelné pohromy, získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky)

Popis skutočností: