

## čl. I.

## Všeobecné údaje

**(1)** Názov združenia je eMKLub (ako vedľajšie názvy sú DKLub, eRKLub).

eMKLub pôsobí v Slovenskej republike a má sídlo v Kremnici.

Združenie je nepolitické, nevládne, nezávislé spoločenstvo mládeže (M), detí (D) a prevažne mladých rodín (R). Prevaha činnosti je vo vytváraní podmienok pre prostredie lásky a snaží sa o rozvoj osobnosti, a to v oblasti telesnej, duševnej, duchovnej, etickej a výchovnej.

Združenie je založené na kresťanských základoch.

**(2) Snem eMKLubu na Slovensku** je najvyšší orgán spoločenstva eMKLubu. Schádza sa jedenkrát za rok a zvoláva ho pracovná rada Slovenska (PRS) 1 mesiac vopred. Mimoriadny snem zvoláva PRS na žiadosť nadpolovičnej väčšiny jej členov alebo revíznej komisie.

**Pracovná rada eMKLubu na Slovensku** zabezpečuje činnosť v období medzi zasadnutiami Snemu. PRS sa schádza podľa potreby najmenej však štyrikrát ročne.

**Kluby** vznikajú dobrovoľným zoskupením členov príslušnej lokality Slovenska (mesto, obec).

**Pracovná rada Slovenska**

Predseda: Ing. Jana Tomová

Podpredseda: Ing. Rudolf Toma

Člen: Mgr. Blanka Končoková

Člen: Ing. Michal Motyka

Člen: RNDr. František Mezovský

**Revízna komisia**

Predseda: Ing. Ogurčáková Blažena

Člen: Anna Švantnerová

Člen: Viera Lizáková

Účtovná jednotka /združenie/ eMKLub zastupuje ako jeho 1. štatutárny zástupca Ing. Jana Tomová a ako 2. štatutárny zástupca Ing. Rudolf Toma so všetkými právami prvého štatutára.

**(3)** Činnosťou združenia je:

Zapojiť deti, mládež a rodiny do atmosféry Kristovej lásky.

Pomôcť tvoriť prostredie porozumenia a pomoci.

Spoločne s mládežou, deťmi, ich rodinnými príslušníkmi a rodinami riešiť ich problémy (napr. problémy málopodnetných, sociálne slabších rodín, rómskych rodín, postihnutých a iné). Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Pomôcť mladým, deťom a rodinám zmysluplne žiť.

Pomôcť mladým nájsť a zaujať miesto v živote.

Pomôcť mladým, deťom a rodinám harmonicky sa rozvíjať vo spoločenstve lásky. Snažiť sa o rovnomerný rozvoj osobnosti mladého človeka, a to v oblasti telesnej, duševnej a duchovnej.

Pomôcť vytvárať priateľské vzťahy prostredníctvom vzájomnej služby.

Poskytovanie sociálnych služieb v zmysle Zákona o sociálnych službách č. 448/2008 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Na zabezpečenie svojej činnosti ako aj na zabezpečenie činností humanitných a sociálnych zariadení vykonáva združenie eMKLub hospodársku činnosť:

- prenájom technického zariadenia a motorových vozidiel,
- prenájom nebytových a bytových priestorov a poskytovanie ubytovania,

- reštauračná činnosť,
- prevádzka cukrárne a bufetu,
- prevádzka krajčírskych dielne,
- prevádzka stolárskej dielne,
- prevádzka kováčskej dielne,
- poľnohospodárska a živočíšna výroba,
- obchodná činnosť (maloobchod, veľkoobchod, sprostredkovanie obchodu),
- vydavateľská činnosť,
- výroba drobných upomienkových predmetov, keramická výroba, výroba propagačných materiálov.

Od 25.3.2015 združenie v zmysle Osvedčenia o živnostenskom oprávnení (č. živnostenského registra 680-1908) vykonáva:

1. Administratívne služby.
2. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov.
3. Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti.
4. Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.
5. Prenájom hnutelných vecí.

Osvedčenie o živnostenskom oprávnení je vydané na základe § 66b ods. 1 v spojení s § 66b ods. 2 písm. a) podľa § 47 ods. 1 v spojení s § 47 ods. 4 v súlade s § 10 ods. 1 zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov.

(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 je uvedený v nasledovnej tabuľke. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť účtovná jednotka nevykazuje, nakoľko dobrovoľníkov neeviduje.

**Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov k 31.12.2018**

|                                                                                                          | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 13,61                        | 24                                                  |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 4                            | 4                                                   |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         |                              |                                                     |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |                              |                                                     |

(5) V zriaďovateľskej pôsobnosti občianskeho združenia eMKlubu sú školy, školské zariadenia a zariadenia sociálnych služieb:

**a) s právnou subjektivitou**

1. Súkromné gymnázium, Dolná 48/19, 967 01 Kremnica

**Od 1.3.2018 má Súkromná spojená škola právnú subjektivitu, súčasťou sú tieto školy a školské zariadenia:**

- Súkromná základná škola s materskou školou, Angyalova č. 417/31, 967 01 Kremnica
- Súkromná základná umelecká škola, Angyalova 417/31, 967 01 Kremnica
- Súkromná materská škola, Angyalova 417/31, 967 01 Kremnica
- Školská jedáleň pri Súkromnej spojenej škole, Dolná 48/19, 967 01 Kremnica
- Školský klub detí, Dolná 48/19, 967 01 Kremnica

**b) bez právnej subjektivity**

1. Súkromné centrum voľného času, Dolná 48/19, 97 01 Kremnica

## 2. Zariadenia sociálnych služieb

- Útulok dievčatá, Hostie č. 326, 951 94 Hostie
- Útulok dievčatá, Nová Dolina 760/51, 967 01 Kremnica
- Útulok dievčatá, Lovčica-Trubín č. 13, 966 23
- Útulok dievčatá, Malá Lehota č. 10, 966 42
- Domov na pol ceste „Rázcestie“ č. 12, 966 42 Malá Lehota
- Komunitné centrum, Dolná 48/19, 967 01 Kremnica
- Nízkoprahové denné centrum, Ul. J. Horvátha 865/15, 967 01 Kremnica

(6) 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) Účtovná závierka bola zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovníctvo občianskeho združenia je vedené v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania v účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania.

(2) V sledovanom účtovnom období neboli vykonané zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

Občianske združenie v priebehu účtovného obdobia roka 2006 uskutočnilo zmenu v spôsobe odpisovania, kde interným predpisom zmenilo dobu odpisovania dlhodobého majetku - budov zo 40 rokov na 20 rokov. Novelou zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmu v znení neskorších predpisov sa od roku 2015 zvyšujú počet odpisových skupín z pôvodných štyroch na šesť. V dvoch nových odpisových skupinách je doba odpisovania hmotného majetku 8 rokov a 40 rokov. Nakoľko občianske združenie vykonáva účtovne odpisy majetku podľa daňových odpisov majetku, boli účtovné odpisy majetku (budovy, stavby) prepočítané na 40 rokov.

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

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou,
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou účtovná jednotka nevykazuje,
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom účtovná jednotka nevykazuje,
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou,
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou účtovná jednotka nevykazuje,
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom bezodplatne – reálnou hodnotou účtovná jednotka nevykazuje,
- g) dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka nevykazuje,
- h) zásoby obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou,
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou účtovná jednotka oceňuje vlastnými nákladmi,
- j) zásoby obstarané iným spôsobom bezodplatne – reálnou hodnotou účtovná jednotka nevykazuje,
- k) pohľadávky účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou,
- l) krátkodobý finančný majetok je oceňovaný menovitou hodnotou,
- m) časové rozlíšenie na strane aktív je oceňované menovitou hodnotou – náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
- n) záväzky sú oceňované menovitou hodnotou, záväzky v cudzej mene sa prepočítavajú v zmysle § 24/1a a 2/b Zákona o účtovníctve v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu,
- o) časové rozlíšenie na strane pasív menovitou hodnotou - výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
- p) rezervy účtovná jednotka oceňuje v očakávanej výške záväzku,
- r) deriváty účtovná jednotka nevykazuje,
- s) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi účtovná jednotka nevykazuje.

(4) Majetok občianskeho združenia je odpisovaný účtovné a pre daňové účely. Odpisový plán je zostavený v súlade § 28 ods. 3 zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Vecnú časť odpisového plánu tvorí súhrn odpisovaného

majetku, ktorý má účtovná jednotka vo vlastníctve, vrátane prírastkov a úbytkov v danom účtovnom období. Metodická časť odpisového plánu rešpektuje legislatívne obmedzenia.

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

Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do účtovných odpisových skupín.

Predpokladaná doba používania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

| Odpisová skupina | Predpokladaná doba používania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1                | 4                                      | 25                        |
| 2                | 6                                      | 16,667                    |
| 3                | 8                                      | 12,5                      |
| 4                | 12                                     | 8,333                     |
| 5                | 20                                     | 5                         |
| 6                | 40                                     | 2,5                       |

Majetok občianskeho združenia je odpisovaný účtovne a pre daňové účely od roku 2007. Jedná sa o budovu v Kremnici, Dolná 48/19, kde občianske združenie vykonáva hospodársku činnosť.

Drobný nehmotný majetok obstaraný do 31.12.2015 sa eviduje na účte 018 a je odpísaný.

Drobný hmotný majetok obstaraný do 31.12. 2015 sa eviduje na účte 028 a je odpísaný. Od roku 2016 sa drobný hmotný majetok eviduje v operatívnej evidencii a na podsúvahových účtoch do 1 700,00 Eur vrátane a dobou spotreby viac ako jeden rok, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom a účtuje sa ako zásoby.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam a boli vykonané odpisy nevymožiteľných pohľadávok.

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

#### AKTÍVA

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

a) 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,

b) 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,

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

**podľa tabuľky č. 1a, 1b – Stav a pohyb dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2018.**

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

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku vykazujeme **v tabuľke č. 2 – o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.**

(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 nevykazujeme.

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

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku menovitou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky uvádza občianske združenie **v tabuľke č. 3 – Stav krátkodobého finančného majetku k 31.12.2018.**

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám účtovná jednotka nevykazuje.

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

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam združenie vykazuje **v tabuľke č. 4. – o vývoji opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2018.**

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti vykazujeme **v tabuľke č. 5 – o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.**

(11) Občianske združenie hradilo výdavky, ktoré sa týkajú roku 2019. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období uvádza občianske združenie podľa stredísk **v tabuľke č. 6 – Náklady budúcich období k 31.12.2018.**

Občianske združenie v roku 2018 nevykazuje príjmy budúcich období.

## PASÍVA

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

### a) IMANIE A PEŇAŽNÉ FONDY

Základné imanie občianskeho združenia tvorila v minulom období hodnota dlhodobého majetku a príspevky od zahraničných a domácich donorov určené technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku – budov od roku 1995 – do roku 2007 v zmysle opatrenia MF SR č. 11 280/2003-92. V roku 2017 bola vykonaná oprava v účtovníctve. Hodnota dlhodobého majetku a príspevky od zahraničných donorov bola preúčtovaná do výnosov budúcich období a do nevysporiadaného zisku alebo straty boli preúčtované kurzové rozdiely. Hodnotu základného imania uvádza občianske združenie **v tabuľke č. 7 – Zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku k 31.12.2018.**

b) Na účtoch 421, 423 a 427 nevykazuje občianske združenie žiadne hodnoty.

(13) **V tabuľke č. 8 – Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty k 31.12.2018** občianske združenie uvádza počiatočné stavy, prírastky, úbytky a zostatok na konci účtovného obdobia a hospodársky výsledok v roku 2017. Hospodársky výsledok za rok 2017 z nezdaňovanej činnosti, ktorý bol strata vo výške 15 807,80 Eur, bol preúčtovaný do Fondu nerozdelený zisk, neuhradená strata z minulých rokov.

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to:

a) Občianske združenie nevykázalo v účtovníctve žiadne rezervy zákonné, vykazuje len ostatné rezervy. Občianske združenie uvádza **v tabuľke č. 9 – Krátkodobé rezervy.** Jedná sa o náklady hlavne za energie, služby, ktorých dodávky neboli dodávateľmi vyfakturované v roku 2018 a týkajú sa uvedeného roka.

b) Občianske združenie uvádza **v tabuľke č. 10 – Záväzky z obchodného styku k 31.12.2018** krátkodobé záväzky v členení na položky 321 – záväzky z obchodného styku, 324 – preddavky, 325 – ostatné záväzky, 326 – nevymenované dodávky.

Občianske združenie ďalej uvádza krátkodobé záväzky voči zamestnancom, **tabuľka č. 12 – záväzky voči zamestnancom k 31.12.2018.** **V tabuľke č. 13 – zúčtovanie s inštitúciami sociálneho zabezpečenia k 31.12.2018** sú uvedené inštitúcie sociálneho zabezpečenia. **V tabuľke č. 14 – daňové záväzky k 31.12.2018.** **V tabuľke č. 15 ostatné záväzky k 31.12.2018.**

V roku 2018 občianske združenie nemá krátkodobé záväzky voči zamestnancom, inštitúciám sociálneho zabezpečenia, voči Daňovému úradu a nemá ostatné záväzky voči zamestnancom, nakoľko záväzky združenie uhradilo v decembri 2018.

eMKlub nevykazuje na účtoch 367, 368, 396 žiadne položky.

c) Prehľad záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti sledujeme **v tabuľke č. 11 – o záväzkoch.**

d) Prehľad 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, vykazujeme **v tabuľke č. 11 – o záväzkoch.**

e) **V tabuľke č. 16 – vývoj sociálneho fondu k 31.12.2018** je uvedená tvorba a čerpanie sociálneho fondu. Sociálny fond v roku 2018 bol tvorený čiastkou 0,6 % zo základných miezd pracovníkov za rok 2018 podľa jednotlivých stredísk. Čerpanie časti sociálneho fondu bolo formou úhrady obedov pre zamestnancov. Nevyčerpaná časť sociálneho fondu bude použitá v roku 2019.

f) Občianske združenie vykázalo pôžičky a návratné finančné výpomoci od súkromných osôb a organizácií **v tabuľke č. 17.** Bankové výpomoci ani pôžičky združenie neviduje.

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

(15) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výnosov budúcich období je v členení najmä na

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu na investičné a neinvestičné výdavky,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane neevidujeme
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane neevidujeme.

Údaje sú uvedené **v tabuľke č. 18 – o významných položkách výnosov budúcich období k 31.12.2018**

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby platnosti
  - 1. do jedného roka vrátane,
  - 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  - 3. viac ako päť rokov neevidujeme.

#### Čl. IV

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

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar sú uvedené **v tabuľke č. 19.**
- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov uvádza občianske združenie **v tabuľke č. 20**
- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia sú **v tabuľke č. 21.**
- (4) Suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, sa uvádza **v tabuľke č. 22.**
- (5) Opis, vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov ich krytie uvádza občianske združenie podľa stredísk **v tabuľke č. 23.**
- (6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie občianske združenie nevykazuje.
- (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 **v tabuľke č. 23.**
- (8) Občianske združenie má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady uvádza **v tabuľke č. 24 – o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej uzávierky.**

#### Čl. V

##### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Občianske združenie vykazuje na podsúvahových účtoch významné položky, ako je drobný hmotný majetok, odpísané pohľadávky a záväzky voči právnickým osobám a odpísané pohľadávky a záväzky voči fyzickým osobám.

#### Čl. VI

##### Ďalšie informácie

(1) Účtovná jednotka nevykazuje opis a hodnotu 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 .

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

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

**(3)** Účtovná jednotka nevykazuje opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa sledujú v účtovníctve a uvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti nevykazuje.

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

**(5)** Účtovná jednotka nevykazuje informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

**Tabuľka k čl. III ods. 1a a 1b o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku**

**Tabuľka č. 1a**

|                                                                            | Nehmotné výsledky<br>z vývojovej a obdobnej<br>činnosti | Softvér | Oceniteľné práva | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>nehmotného<br>majetku | Poskytnuté preddavky na<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok | Spolu  |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------|------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------|
| <b>Prvotné ocenenie</b><br>- stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia |                                                         |         |                  | 252,01                               |                                                   |                                                         | 252,01 |
| prírastky                                                                  |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                         |        |
| úbytky                                                                     |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                         |        |
| Presuny                                                                    |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                         |        |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 |                                                         |         |                  | 252,01                               |                                                   |                                                         | 252,01 |
| <b>Oprávky –</b> stav na začiatku<br>bežného účtovného obdobia             |                                                         |         |                  | 252,01                               |                                                   |                                                         | 252,01 |
| prírastky                                                                  |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                         |        |
| úbytky                                                                     |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                         |        |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 |                                                         |         |                  | 252,01                               |                                                   |                                                         | 252,01 |
| <b>Opravné položky</b><br>– stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia  |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                         |        |
| prírastky                                                                  |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                         |        |
| úbytky                                                                     |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                         |        |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                         |        |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                                  |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                         |        |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia                              |                                                         |         |                  | 0,00                                 |                                                   |                                                         | 0,00   |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 |                                                         |         |                  | 0,00                                 |                                                   |                                                         | 0,00   |



Tabuľka č. 1b

|                                                                         | Pozemky   | Umelecké diela a zbierky | Stavby     | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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      |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|------------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b><br>- stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 82 576,95 |                          | 838 205,78 |                                                   | 22 582,64            |                                       |                                 | 10 418,08                                | 1 078,80                               |                                                 | 954 862,25 |
| prírastky                                                               |           |                          | 0,01       |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          | 39 290,83                              |                                                 | 39 290,84  |
| úbytky                                                                  | -580,35   |                          |            |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 | -580,35    |
| Presuny                                                                 | 6 450,52  |                          | 32 840,31  |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          | -39 290,83                             |                                                 | 0,00       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                                 | 89 607,82 |                          | 871 046,10 |                                                   | 22 582,64            |                                       |                                 | 10 418,08                                | 1 078,80                               |                                                 | 994 733,44 |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia             |           |                          | 643 871,35 |                                                   | 13 877,00            |                                       |                                 | 10 418,08                                |                                        |                                                 | 668 166,43 |
| prírastky                                                               |           |                          | 30 281,05  |                                                   | 5 646,00             |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 | 35 927,05  |
| úbytky                                                                  |           |                          |            |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |            |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                                 |           |                          | 674 152,40 |                                                   | 19 523,00            |                                       |                                 | 10 418,08                                |                                        |                                                 | 704 093,48 |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia     |           |                          |            |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |            |
| prírastky                                                               |           |                          |            |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |            |
| úbytky                                                                  |           |                          |            |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |            |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                                 |           |                          |            |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |            |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                               |           |                          |            |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |            |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                              | 82 576,95 |                          | 194 334,43 |                                                   | 8 705,64             |                                       |                                 | 0,00                                     | 1 078,80                               |                                                 | 286 695,82 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                                 | 89 607,82 |                          | 196 893,70 |                                                   | 3 059,64             |                                       |                                 | 0,00                                     | 1 078,80                               |                                                 | 290 639,96 |

Tabuľka č. 2 k Čl. III. ods. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

|                                                       | Dlhodobý nehmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Dopravné prostriedky | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | SPOLU           |
|-------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------|---------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|-----------------|
| - požiar, živelné pohromy, vodovodné, vandalizmus ... |                           |         | 752,18 |                                                   |                      |                                          | 752,18          |
| - zmluvné poistenie motorových vozidiel               |                           |         |        |                                                   | 607,73               |                                          | 607,73          |
| - havarijné poistenie motorových vozidiel             |                           |         |        |                                                   | 309,08               |                                          | 309,08          |
| <b>SPOLU</b>                                          |                           |         | 752,18 |                                                   | 916,81               |                                          | <b>1 668,99</b> |

Tabuľka č. 3 k čl. III. ods.6 o krátkodobom finančnom majetku

|     | Krátkodobý finančný majetok         | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredného predchádzajúceho účtovného obdobia |
|-----|-------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|     | <b>Pokladnica</b>                   |                                         |                                                                  |
| 1.  | - Pokladnica-16635422/0200          | 3 981,38                                | 4 088,67                                                         |
| 2.  | - Pokladnica-1187671553/0200        | 0,00                                    | 399,84                                                           |
|     | <b>Bežné bankové účty</b>           |                                         |                                                                  |
| 1.  | - Bankový účet-16635422/0200        | 3 664,56                                | 1 388,77                                                         |
| 2.  | - Bankový účet-1126092857/0200      | 25,49                                   | 34,11                                                            |
| 3.  | - Bankový účet-1163538053/0200      | 1 395,99                                | 15 049,29                                                        |
| 4.  | - Bankový účet-1187671553/0200      | 0,00                                    | 199,17                                                           |
| 5.  | - Bankový účet-1697341458/0200      | 34,41                                   | 16,99                                                            |
| 6.  | - Bankový účet-1737313153/0200      | 12 694,20                               | 52,55                                                            |
| 7.  | - Bankový účet-1810045651/0200      | 3 140,89                                | 1 650,12                                                         |
| 8.  | - Bankový účet-2097548054/0200      | 19,27                                   | 17,47                                                            |
| 9.  | - Bankový účet-2155902454/0200      | 1 939,58                                | 36,74                                                            |
| 10. | - Bankový účet-2264413051/0200      | 10,83                                   | 13,39                                                            |
| 11. | - Bankový účet-2265917657/0200      | 12,82                                   | 21,86                                                            |
| 12. | - Bankový účet-2270485553/0200      | 26,00                                   | 32,70                                                            |
| 13. | - Bankový účet-2270483654/0200      | 2 070,75                                | 102,97                                                           |
| 14. | - Bankový účet-2943954853/0200      | 33,36                                   | 1 840,30                                                         |
| 15. | - Bankový účet-03799546357/0200     | 0,00                                    | 6 832,32                                                         |
|     | <b>Peniaze na ceste</b>             |                                         |                                                                  |
| 1.  | - Peniaze na ceste ( mylná platba ) | 0,00                                    | 0,00                                                             |
|     | <b>SPOLU</b>                        | <b>29 049,53</b>                        | <b>31 777,26</b>                                                 |

Tabuľka č. 4 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       | 12 874,56                                  | 5 617,93                           |                           |                             | 18 492,49                               |
| Ostatné pohľadávky                  | 276,04                                     |                                    |                           |                             | 276,04                                  |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Iné pohľadávky                      | 1 991,63                                   |                                    |                           |                             | 1 991,63                                |
| <b>POHĽADÁVKY SPOLU</b>             | <b>15 142,23</b>                           | <b>5 617,93</b>                    |                           |                             | <b>20 760,16</b>                        |

Tabuľka č. 5 k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

|                                                             | Stav na konci             |                                                  |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                             | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| <b>Pohľadávky do lehoty splatnosti</b>                      |                           |                                                  |
| - pohľadávky z obchodného styku (311)                       | 50,80                     | 618,87                                           |
| - poskytnuté prevádzkovej preddavky (314)                   | 0,00                      | 0,00                                             |
| - ostatné pohľadávky (315)                                  | 17 010,28                 | 17 172,23                                        |
| - dotácie a ostat. zúčtovanie so ŠR (346)                   | 0,00                      | 4 469,60                                         |
| - pohľadávky voči inštitúciám sociálneho zabezpečenia (336) | 0,00                      | 43,96                                            |
| - iné pohľadávky (378)                                      | 0,00                      | 485,44                                           |
| <b>Pohľadávky po lehote splatnosti</b>                      |                           |                                                  |
| - pohľadávky z obchodného styku (311)                       | 27 306,85                 | 25 758,29                                        |
| - ostatné pohľadávky (315)                                  | 276,04                    | 276,04                                           |
| - iné pohľadávky (378)                                      | 2 988,13                  | 6 240,81                                         |
| <b>POHĽADÁVKY SPOLU</b>                                     | <b>47 632,10</b>          | <b>55 065,24</b>                                 |

Tabuľka č. 6 k čl. III. ods.11 – o nákladoch budúcich období k 31.12.2018

|    | Názov položky                             | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----|-------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 1. | Poistenie budov                           | 440,11                                  |
| 2. | Poistenie majetku, zodpovednosti za škodu | 388,57                                  |
| 3. | Poistenie motorových vozidiel             | 527,67                                  |
| 4. | Telefónne poplatky                        | 105,24                                  |
|    | <b>SPOLU (381) :</b>                      | <b>1 461,59</b>                         |

Tabuľka č. 7 k čl. III ods. 12 – o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku k 31.12.2018

| Názov položky                                             | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+)   | Úbytky (-)       | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------|------------------|----------------|-----------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                     |                                            |                 |                  |                |                                         |
| Základné imanie /411/                                     | 0,00                                       |                 |                  |                | 0,00                                    |
| z toho:                                                   |                                            |                 |                  |                |                                         |
| nadačné imanie v nadácii                                  |                                            |                 |                  |                |                                         |
| vklady zakladateľov                                       |                                            |                 |                  |                |                                         |
| prioritný majetok                                         |                                            |                 |                  |                |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu                   |                                            |                 |                  |                |                                         |
| Fond reprodukcie                                          |                                            |                 |                  |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov       |                                            |                 |                  |                |                                         |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                     |                                            |                 |                  |                |                                         |
| Rezervný fond                                             |                                            |                 |                  |                |                                         |
| Fondy tvorené zo zisku                                    |                                            |                 |                  |                |                                         |
| Ostatné fondy                                             |                                            |                 |                  |                |                                         |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov /428/ | 33 417,70                                  | 15 867,05       | 14 969,90        | - 15807,80     | 18 507,05                               |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie                  | -15 807,80                                 | -13 721,88      |                  | 15807,80       | -13 721,88                              |
| <b>SPOLU</b>                                              | <b>17 609,90</b>                           | <b>2 145,17</b> | <b>14 969,90</b> | <b>0,00</b>    | <b>4 785,17</b>                         |

Tabuľka č. 8 k čl. III ods. 13 – o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty k 31.12.2018

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk (zdaňovaná činnosť)</b>                         |                                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| 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                                                             |                                              |
| <b>Účtovná strata (hlavná činnosť)</b>                          | - 15 807,80                                  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |                                              |
| 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 | - 15 807,80                                  |
| Iné                                                             |                                              |

Tabuľka č. 9 k čl. III ods. 14 písm. a) – o krátkodobých rezervách k 31.12.2018

| Druh rezervy                                       | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv   | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Krátkodobé rezervy /323/</b>                    |                                            |                 |                 |                                |                                         |
| - spotreba zemného plynu                           | -163,62                                    |                 | -163,62         |                                | 0,00                                    |
| - vodné, stočné                                    | 474,27                                     | 345,80          | 389,54          | 84,73                          | 345,80                                  |
| - auditorské služby                                | 650,00                                     | 630,00          | 650,00          |                                | 630,00                                  |
| - mzdové náklady-nevyčerpané dovolenky z roku 2018 |                                            | 372,28          |                 |                                | 372,28                                  |
| <b>SPOLU (323)</b>                                 | <b>960,65</b>                              | <b>1 348,08</b> | <b>875,92</b>   | <b>84,73</b>                   | <b>1 348,08</b>                         |

Tabuľka č. 10 k čl. III ods. 14 písm. b) – o záväzkoch z obchodného styku k 31.12.2018

| Druh záväzku                                   | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| <b>KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY</b>                      |                           |                                                  |
| <b><i>Záväzky z obchodného styku (321)</i></b> |                           |                                                  |
| - potraviny                                    |                           | 762,59                                           |
| - vodné, stočné                                | 1 552,52                  | 177,59                                           |
| - spotreba elektrickej energie                 | 631,19                    |                                                  |
| - telefónne poplatky                           | 225,70                    | 209,99                                           |
| <b>SPOLU (321)</b>                             | <b>2 409,41</b>           | <b>1 150,17</b>                                  |
| <b><i>Ostatné záväzky (325)</i></b>            |                           |                                                  |
| - kúpne zmluvy                                 | 14 084,05                 | 14 084,05                                        |
| <b>SPOLU (325)</b>                             | <b>14 084,05</b>          | <b>14 084,05</b>                                 |
| <b><i>Nevyfakturované dodávky (326)</i></b>    |                           |                                                  |
| - elektrická energia                           |                           | 1 637,71                                         |
| - zemný plyn                                   | 313,26                    | 1 389,20                                         |
| - vodné, stočné                                | 253,00                    | 149,10                                           |
| - telefónne poplatky                           | 25,12                     | 1,82                                             |
| <b>SPOLU (326)</b>                             | <b>591,38</b>             | <b>3 177,83</b>                                  |
| <b>KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY SPOLU</b>                | <b>17 084,84</b>          | <b>18 412,05</b>                                 |

Tabuľka č. 11 k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

| Druh záväzkov                                                                       | Stav na konci             |                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                                     | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| <b>Záväzky po lehote splatnosti</b>                                                 |                           |                                                  |
| - preddavky (324)                                                                   | 0,00                      | 0,00                                             |
| - ostatné záväzky (325)                                                             | 14 084,05                 | 14 084,05                                        |
| - iné záväzky (379)                                                                 | 233,55                    | 477,86                                           |
| <b>Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka</b> |                           |                                                  |
| - záväzky z obchodného styku (321)                                                  | 2 409,41                  | 1 150,17                                         |
| - ostatné záväzky (325)                                                             |                           |                                                  |
| - nevyfakturované dodávky (326)                                                     | 591,38                    | 3 177,83                                         |
| - ostatné záväzky (379)                                                             | 795,98                    | 605,12                                           |
| - ostatné záväzky (479)                                                             | 3 520,19                  | 0,00                                             |
| <b>KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY SPOLU</b>                                                     | <b>21 634,56</b>          | <b>19 495,03</b>                                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane         | 5 798,65                  | 5 599,80                                         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                          | 17 459,70                 | 21 276,50                                        |
| <b>DLHODOBÉ ZÁVÄZKY SPOLU</b>                                                       | <b>23258,35</b>           | <b>26 876,30</b>                                 |
| <b>KRÁTKODOBÉ A DLHODOBÉ ZÁVÄZKY SPOLU</b>                                          | <b>44 892,91</b>          | <b>46 371,33</b>                                 |

Tabuľka č. 12 k čl. III ods. 14 písm. b) – o záväzkoch voči zamestnancom k 31.12.2018

| Druh záväzku                                          | Stav na konci             |                                                  |
|-------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                       | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| <b>Záväzky voči zamestnancom (331)</b>                |                           |                                                  |
| pracovné zmluvy                                       | 0,00                      | 0,00                                             |
| dohody o vykonaní práce a dohody o pracovnej činnosti | 0,00                      | 0,00                                             |
| <b>Záväzky - zrážky pracovníkov (379)</b>             | 0,00                      | 0,00                                             |
| <b>ZÁVÄZKY VOČI ZAMESTNANCOM SPOLU</b>                | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                                      |

Tabuľka č. 13 k čl. III ods. 14 písm. b) – o zúčtovaní s inštitúciami sociálneho zabezpečenia k 31.12.2018

| Druh záväzku                                                | Stav na konci             |                                                  |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                             | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| <b>Záväzky – inštitúcie sociálneho zabezpečenia (336)</b>   |                           |                                                  |
| <b>Zdravotné poisťovne</b>                                  |                           |                                                  |
| Všeobecná zdravotná poisťovňa                               | 0,00                      | 0,00                                             |
| Vzájomná životná poisťovňa - Dôvera                         | 0,00                      | 0,00                                             |
| UNION zdravotná poisťovňa                                   | 0,00                      | 0,00                                             |
| <b>Sociálna poisťovňa</b>                                   |                           |                                                  |
| Sociálna poisťovňa Žiar nad Hronom                          | 0,00                      | 0,00                                             |
| <b>ZÁVÄZKY S INŠTITÚCIAMI SOCIÁLNEHO ZABEZPEČENIA SPOLU</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                                      |

Tabuľka č. 14 k čl. III ods. 14 písm. b) – o daňových záväzkoch k 31.12.2018

| Druh záväzku                                 | Stav na konci             |                                                  |
|----------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Daňové záväzky (341)                         | 0,00                      | 0,00                                             |
| - Daňový úrad Žiar nad Hronom (daň z príjmu) |                           |                                                  |
| Daňové záväzky (342)                         | 0,00                      | 0,00                                             |
| Ostatné dane a poplatky (345)                | 0,00                      | 0,00                                             |
| <b>DAŇOVÉ ZÁVÄZKY SPOLU</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                                      |

Tabuľka č. 15 k čl. III ods. 14 písm. b) – o ostatných záväzkoch k 31.12.2018

| Druh záväzku                                                       | Stav na konci             |                                                  |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                    | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| <b>Ostatné záväzky (379)</b>                                       |                           |                                                  |
| - ostatné záväzky (preddavky na stravovanie z rodinných prídavkov) | 1 029,53                  | 1 082,98                                         |
| <b>OSTATNÉ ZÁVÄZKY SPOLU</b>                                       | <b>1 029,53</b>           | <b>1 082,98</b>                                  |



**Tabuľka č. 16 k čl. III ods. 14 písm. e) – o vývoji sociálneho fondu k 31.12.2018**

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia            | 0,00                  | 0,00                                         |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 545,88                | 1 025,55                                     |
| Tvorba zo zisku                                |                       |                                              |
| Čerpanie sociálneho fondu                      | 194,43                | 1 025,55                                     |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>351,45</b>         | <b>0,00</b>                                  |

Tabuľka č. 17 k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

| Druh cudzieho zdroja                                 | Mena | Výška úroku v % / suma | Splatnosť  | Forma zabezpečenia | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|------|------------------------|------------|--------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>Krátkodobý bankový úver</b>                       |      |                        |            |                    | 0,00                                           | 0,00                                                                  |
| <b>Pôžička</b>                                       |      |                        |            |                    | 0,00                                           | 0,00                                                                  |
| Nadácia FOND PIPI,<br>Bratislava                     |      |                        | neurčitá   |                    | 1 659,70                                       | 1 659,70                                                              |
| Ľubomír Adamec, Malá<br>Lehota                       |      |                        | neurčitá   |                    | 12 000,00                                      | 12 000,00                                                             |
| Etela Záslavová, Malá Lehota                         |      |                        | 31.12.2020 |                    | 1 500,00                                       | 1 500,00                                                              |
| Ing. Rudolf Toma, Kremnica                           |      |                        | neurčitá   |                    | 800,00                                         | 800,00                                                                |
| Orange Slovensko                                     |      |                        | 3.4.2020   |                    | 327,60                                         |                                                                       |
| Orange Slovensko                                     |      |                        | 3.4.2020   |                    | 22,40                                          |                                                                       |
| <b>Návratná finančná výpomoc</b>                     |      |                        |            |                    |                                                |                                                                       |
| Združenie cez deti k rodine,<br>Kremnica             |      |                        | 31.12.2018 |                    | 0,00                                           | 0,00                                                                  |
| Združenie na podporu<br>sociálneho bývania, Kremnica |      |                        | 31.12.2019 |                    | 1 900,00                                       | 1 900,00                                                              |
| Združenie cez deti k rodine,<br>Kremnica             |      |                        | 31.12.2019 |                    | 949,80                                         | 949,80                                                                |
| Združenie cez deti k rodine,<br>Kremnica             |      |                        | 31.12.2020 |                    | 1 000,00                                       | 1 000,00                                                              |
| Združenie na podporu<br>sociálneho bývania, Kremnica |      |                        | 31.12.2020 |                    | 250,00                                         | 250,00                                                                |
| Združenie na podporu<br>sociálneho bývania, Kremnica |      |                        | 31.12.2023 |                    | 1 507,20                                       | 1 507,20                                                              |
| Združenie na podporu<br>sociálneho bývania, Kremnica |      |                        | 31.12.2027 |                    | 0,00                                           | 4 469,60                                                              |
| Združenie ÚTOČIŠTE,<br>Kremnica                      |      |                        | 31.12.2027 |                    | 840,00                                         | 840,00                                                                |
| Združenie na podporu<br>sociálneho bývania, Kremnica |      |                        | 31.12.2028 |                    | 3 000,00                                       |                                                                       |
| Ing. Rudolf Toma, Kremnica                           |      |                        | 18.6.2019  |                    | 670,39                                         |                                                                       |
| <b>Dlhodobý bankový úver</b>                         |      |                        |            |                    | 0,00                                           | 0,00                                                                  |
| <b>SPOLU</b>                                         |      | <b>90,00</b>           |            |                    | <b>26 427,09</b>                               | <b>26 876,30</b>                                                      |

Tabuľka č. 18 k čl. 14 – o významných položkách výnosov budúcich období k 31.12.2018

| Položky výnosov budúcich období<br>z dôvodu                                                                                              | Stav na konci<br>bezprostredne<br>predchádzajúceho<br>účtovného obdobia | Prírastky        | Úbytky           | Stav na konci<br>bežného účtovného<br>obdobia |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Zostatková hodnota bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku a dlhodobého majetku nadobudnutého z dotácií zo štátu a sponzorov</b> |                                                                         |                  |                  |                                               |
| - Budovy                                                                                                                                 | 185 760,88                                                              | 38 367,55        | 32 322,41        | 191 806,02                                    |
| - Pozemky                                                                                                                                | 76 950,33                                                               | 7 030,87         | 0,00             | 83 981,20                                     |
| - Motorové vozidlá                                                                                                                       | 8 687,57                                                                | 0,00             | 5 629,57         | 3 058,00                                      |
| <b>Nevyčerpané dotácie – prevádzkové výdavky</b>                                                                                         |                                                                         |                  |                  |                                               |
| Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR                                                                                         | 0,00                                                                    | 1 858,20         | 0,00             | 1 858,20                                      |
| Okresný úrad Banská Bystrica, odbor                                                                                                      | 6 816,92                                                                | 12 670,33        | 6 816,92         | 12 670,33                                     |
| Poistovňa Collonade insurance Košice (poistné plnenie)                                                                                   | 1 153,02                                                                | 0,00             | 1 153,02         | 0,00                                          |
| Dominik Markoš Kremnica (detské ihrisko)                                                                                                 | 1 000,00                                                                | 0,00             | 0,00             | 1 000,00                                      |
| Banskobystrický samosprávny kraj (útulky, DPC)                                                                                           | 16 926,29                                                               | 3 408,07         | 16 926,29        | 3 408,07                                      |
| Nitriansky samosprávny kraj (útulok)                                                                                                     | 1 614,00                                                                | 3 120,33         | 1 614,00         | 3 120,33                                      |
| <b>SPOLU</b>                                                                                                                             | <b>298 909,01</b>                                                       | <b>65 875,00</b> | <b>64 462,21</b> | <b>300 902,15</b>                             |

**Tabuľka č. 19 k čl. IV ods. 1 Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar**

| Číslo účtu | Názov účtu                                         | Suma v EUR       |
|------------|----------------------------------------------------|------------------|
| 601 000    | Tržby za vlastné výrobky                           | 12 327,35        |
| 602 001    | Tržby z predaja služieb-obedy zamestnanci          | 427,95           |
| 602 002    | Tržby z predaja služieb-obedy ÚTULKY               | 1 838,20         |
| 602 003    | Tržba z predaja služieb-obedy ext.zamestnanci      | 139,40           |
| 602 005    | Tržby z predaja služieb -stravovanie SSŠ           | 1 179,66         |
| 602 006    | Tržby z predaja služieb-obedy DŽIVIPEN             | 429,20           |
| 602 007    | Tržby z predaja služieb-ubytovanie ÚTULKY          | 19 046,96        |
| 602 010    | Tržby z predaja služieb-prísp.na potraviny AP      | 6 192,52         |
| 602 011    | Tržby z predaja služieb-prísp. na hyg.,čist.pr. AP | 6 844,00         |
| 602 012    | Tržby z predaja-prenájom priestorov                | 2 110,00         |
| 602 014    | Tržby z predaja služieb-stravovanie Súkr.Gymnázium | 1 738,93         |
| 604 000    | Tržby za predaný tovar                             | 1 786,67         |
|            | <b>SPOLU 601, 602, 604</b>                         | <b>54 060,84</b> |

**Tabuľka č. 20 k čl. IV ods. 2 Prehľad prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov**

| Číslo účtu | Názov účtu                                               | Suma v EUR       |
|------------|----------------------------------------------------------|------------------|
| 622 020    | Aktivácia vnútroorganizačných služieb-obedy zamestnancov | 523,05           |
| 643 000    | Platby za odpísané pohľadávky                            | 222,07           |
| 646 010    | Prijaté dary neinvestičné                                | 522,30           |
| 646 020    | Prijaté dary investičné                                  | 3 062,87         |
| 649 010    | Ostatné výnosy-odpisovanie finančného daru               | 16 734,07        |
| 649 030    | Ostatné výnosy-nárok na poistné plnenie                  | 2 458,64         |
| 649 040    | Ostatné výnosy-vrátenie úhrady (SPP)                     | 0,38             |
| 649 050    | Ostatné výnosy-preplatky (VŠZP, ZP UNION, ZP Dôvera)     | 526,60           |
|            | <b>SPOLU 622, 643, 646, 649</b>                          | <b>24 049,98</b> |

**Tabuľka č. 21 k čl. IV ods. 3 Prehľad dotácií a grantov**

| Číslo účtu | Názov účtu                                                                                | Suma v EUR        |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 663 000    | Prijaté príspevky od fyzických osôb                                                       | 5 626,52          |
| 691 010    | Dotácia-Banskobystrický samoprávny kraj                                                   | 155 445,93        |
| 691 020    | Dotácia-OÚ , Odbor školstva, Banská Bystrica                                              | 295 524,59        |
| 691 031    | Dotácia-ÚPSVaR učebné pomôcky SMŠ                                                         | 49,80             |
| 691 032    | Dotácia-ÚPSVaR učebné pomôcky SZŠ                                                         | 664,00            |
| 691 040    | Dotácia-ÚPSVaR-mzdový náklad Praxou k zamestnaniu (§ 54, ods.1 písm. a) Zákona č. 5/2004) | 12 006,06         |
| 691 050    | Dotácia-Nitriansky samosprávny kraj                                                       | 12 234,03         |
| 691 060    | Dotácia-ÚPSVaR-stravovanie                                                                |                   |
| 691 061    | Dotácia-ÚPSVaR-žiaci SMŠ                                                                  | 193,00            |
| 691 062    | Dotácia-ÚPSVaR-žiaci SZŠ                                                                  | 2 353,80          |
| 691 070    | Dotácia-MŠVVŠ SR                                                                          | 9 291,00          |
| 691 100    | Dotácia-MPSVaR-investície (priznanie dot.384)                                             | 4 150,66          |
| 691 200    | Dotácia-Mestský úrad Kremnica                                                             | 141 512,00        |
| 691 600    | Dotácia-SCVČ Mesto Bardejov                                                               | 119,01            |
| 691 800    | Dotácia-SCVČ- Obec Stará Kremnička                                                        | 120,00            |
|            | <b>SPOLU 663, 691</b>                                                                     | <b>639 290,40</b> |

**Tabuľka č. 22 k čl. IV ods. 4 Prehľad finančných výnosov**

| Číslo účtu | Názov účtu       | SPOLU       |
|------------|------------------|-------------|
| 644000     | Úroky            | 0,00        |
|            | Kurzové zisky    | 0,00        |
|            | <b>SPOLU 644</b> | <b>0,00</b> |

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| <b>CELKOM VÝNOSY</b> | <b>717 401,22</b> |
|----------------------|-------------------|

Tabuľka č. 23 k čl. IV ods. 5 Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

| Číslo účtu | Názov účtu                                                        | SPOLU             |
|------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|
|            | <b>1. Mzdové náklady</b>                                          |                   |
| 521 010    | Hrubá mzda - IZ                                                   | 98 838,23         |
| 521 011    | Hrubá mzda - IZ (zdaňovaná činnosť)                               | 5 760,00          |
| 521 020    | Hrubá mzda - dohody                                               | 17 610,31         |
| 524 020    | Odvod do ZP-organizácia PZ                                        | 9 587,23          |
| 524 021    | Odvod-ZP zamestnávateľ dohody                                     | 763,84            |
| 524 022    | Odvod do ZP-organizácia (zdaňovaná činnosť)                       | 558,00            |
| 524 030    | Odvod do SP-organizácia PZ                                        | 25 131,66         |
| 524 031    | Odvod do SP-organizácia dohody                                    | 4 081,78          |
| 524 032    | Odvod do SP-organizácia PZ (zdaňovaná činnosť)                    | 1 451,52          |
| 527 010    | Zákonné sociálne náhrady-nemocenské dávky (PZ)                    | 308,74            |
| 527 011    | Zákonné sociálne náhrady-náhrady príjmu (dohody)                  | 38,33             |
| 527 020    | Zákonné sociálne náhrady-sociálny fond                            | 516,04            |
| 527 021    | Zákonné sociálne náhrady-sociálny fond (zdaňovaná činnosť)        | 29,84             |
| 527 030    | Zákonné sociálne náhrady-obedy zamestnanci                        | 829,95            |
| 527 031    | Zákonné sociálne náhrady-obedy zamestnanci (zdaňovaná činnosť)    | 49,50             |
|            | <b>SPOLU Mzdové náklady</b>                                       | <b>165 554,97</b> |
|            | <b>2. Prevádzkové náklady</b>                                     |                   |
| 501 001    | Čistiace a hygienické prostriedky                                 | 312,77            |
| 501 002    | Čistiace a hygienické prostriedky (zdaňovaná činnosť)             | 79,66             |
| 501 005    | Kancelárske potreby                                               | 866,66            |
| 501 008    | Potraviny-kuchyňa                                                 | 5 696,39          |
| 501 009    | Potraviny-cukráreň-bufet (zdaňovaná činnosť)                      | 3 466,62          |
| 501 010    | Potraviny-MŠ                                                      | 1 059,01          |
| 501 011    | Ostatné vybavenie,zariadenie                                      | 345,20            |
| 501 012    | Ostatné vybavenie, zariadenie prev.priestorov (zdaňovaná činnosť) | 62,79             |
| 501 022    | Časopisy,noviny,tlačivá,zákony,vyhlášky,normy                     | 14,97             |
| 501 024    | Učebné pomôcky                                                    | 510,30            |
| 501 026    | Spotreba materiálu-maľovanie, stavebné práce                      | 239,35            |
| 501 027    | Spotreba materiálu-potreby na maľovanie, stavebný materiál        | 59,22             |
| 501 028    | Krmivo,kŕmne zmesi                                                | 143,30            |
| 501 029    | Sadivo,priesady,hnojivá                                           | 260,82            |
| 501 043    | Spotreba PH-kosačka,píla, čistenie pece                           | 163,01            |
| 501 044    | Spotreba PH-Hyundai                                               | 2 123,52          |
| 501 045    | Spotreba materiálu-propán bután                                   | 39,10             |
| 501 047    | Spotreba PH-ŠKODA ROOMSTER                                        | 1 564,45          |
| 501 048    | Spotreba materiálu-ŠKODA ROOMSTER                                 | 101,56            |
| 501 100    | Spotreba materiálu-HYUNDAI                                        | 513,53            |
| 501 998    | Spotreba materiálu-drobný invest. majetok (zdaňovaná činnosť)     | 47,05             |
| 501 999    | Spotreba materiálu-drobný invest.majetok                          | 4 744,69          |
|            | <b>SPOLU spotreba materiálu</b>                                   | <b>22 413,97</b>  |
| 502 010    | Spotreba el.energie                                               | 6 385,96          |
| 502 011    | Spotreba el.energia (zdaňovaná činnosť)                           | 346,61            |
| 502 020    | Spotreba plynu                                                    | 7 381,82          |
| 502 021    | Spotreba plynu (zdaňovaná činnosť)                                | 541,91            |
| 502 030    | Vodné,stočné                                                      | 3 729,92          |
| 502 031    | Vodné, stočné (zdaňovaná činnosť)                                 | 244,15            |
| 502 040    | Tuhé palivá                                                       | 7 682,85          |
|            | <b>SPOLU spotreba energie</b>                                     | <b>26 313,22</b>  |
| 504 000    | Predaný tovar (zdaňovaná činnosť)                                 | 1 146,26          |
|            | <b>SPOLU predaný tovar</b>                                        | <b>1 146,26</b>   |
| 511 010    | Opravy a udržiavanie - zariadení, domov, strojov, prístrojov      | 3 078,70          |
| 511 020    | Opravy a udržiavanie (zdaňovaná činnosť)                          | 48,00             |
| 511 030    | Opravy a udržiavanie motorových vozidiel                          | 1 001,23          |
|            | <b>SPOLU opravy a udržiavanie</b>                                 | <b>4 127,93</b>   |

|         |                                                                              |                  |
|---------|------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 512 000 | Cestovné                                                                     | 2,00             |
|         | <b>SPOLU cestovné</b>                                                        | <b>2,00</b>      |
| 518 010 | Poštovné                                                                     | 226,44           |
| 518 011 | Ostatné služby-poštovné zdaňovaná činnosť                                    | 0,49             |
| 518 020 | Ostatné služby-ubytovanie                                                    | 1 471,99         |
| 518 030 | Telefonné poplatky                                                           | 2 543,77         |
| 518 031 | Ostatné služby-telefonne poplatky                                            | 79,35            |
| 518 040 | Ostatné služby-stravovanie                                                   | 2 930,41         |
| 518 050 | Ostatné služby-vstupné,popl.WC,batožina                                      | 32,00            |
| 518 070 | Nájomné, prenájom                                                            | 338,80           |
| 518 091 | Ostatné služby-preprava osôb                                                 | 1 394,10         |
| 518 300 | Audit,poradenstvo v oblasti účtovníctva                                      | 308,32           |
| 518 400 | Ostatné služby-licencie k účtovným programom                                 | 300,00           |
| 518 401 | Ostatné služby-licencie k účtovným programom (zdaňovaná činnosť)             | 70,00            |
| 518 500 | Ostatné služby-vytiahnutie žumpy,čistenie kanalizácie, odvoz splaškovej vody | 144,00           |
| 518 700 | Ostatné služby-revizie elektroinštalácie ...                                 | 37,15            |
| 518 701 | Ostatné služby-revizie, odborné skúšky elektroinšt. (zdaňová činnosť)        | 14,27            |
| 518 902 | Programové vybavenie-CD (agenda pre školu,rozvrhy,...)                       | 288,00           |
| 518 907 | Ostat.sluzby-licencia-súhlas na použitie hudob.diel (zdaňovaná činnosť)      | 32,40            |
| 518 909 | Ostatné služby-komínarske práce                                              | 697,10           |
| 518 910 | Ostatné služby-virtuálna knižnica                                            | 81,04            |
| 518 914 | Ostatné služby-školenie /BOZP a PO/                                          | 13,20            |
| 518 915 | Ostatné služby-poradenstvo /liečebný pedagóg/                                |                  |
| 518 923 | Ostatné služby-servisné práce -počítače                                      | 150,00           |
| 518 925 | Ostatné služby-elektromontážne práce (montáž audio                           | 500,78           |
| 518 926 | Ostatné služby-odmena za službu (str. lístky)                                | 13,20            |
| 518 930 | Ostatné služby-režijné náklady spojené so stravovaním                        | 644,00           |
| 518 935 | Ostatné služby-komínarske práce, revízie (zdaňovaná činnosť)                 | 10,04            |
| 518 936 | Ostatné služby-skladovanie pneumatík                                         | 20,00            |
| 518 937 | Ostatné služby-neštandardné balenie (str.lístky)                             |                  |
| 518 938 | Ostatné služby-neštandardné balenie (stravné lístky) zdaňová činnosť         |                  |
| 518 939 | Ostatné služby-odmena za službu (stravné lístky) zdaňovaná činnosť           | 1,20             |
| 518 940 | Ostatné služby-podanie inzerátov                                             | 1,80             |
| 518 941 | Ostatné služby-vypracovanie reklamačného poriadku                            | 20,00            |
|         | <b>SPOLU ostatné služby</b>                                                  | <b>12 363,85</b> |
| 532 000 | Daň z nehnuteľností                                                          | 87,93            |
| 532 010 | Daň z nehnuteľností                                                          | 324,36           |
| 538 010 | Ost.dane a popl.-kolky,osv. fotokópií, spr.poplatk                           | 55,10            |
| 538 020 | Ostatné dane a poplatky-odvoz komunálneho odpadu                             | 681,07           |
| 538 030 | Ostatné dane a poplatky-popl.za znečist.ovzdušia                             | 70,00            |
| 538 050 | Ostatné dane a poplatky-dialničná známka                                     | 90,82            |
| 538 060 | Ostatné dane a poplatky-miestna daňa za psa                                  | 9,32             |
| 538 070 | Ostatné dane a poplatky-daň za ubytovanie                                    | 42,32            |
|         | <b>SPOLU ostatné dane a poplatky</b>                                         | <b>1 360,92</b>  |
| 542 000 | Ostatné pokuty a penále                                                      | 51,00            |
| 543 000 | Odpísanie pohľadávky                                                         | 7 667,64         |
| 544 000 | Úroky                                                                        | 0,01             |
| 546 000 | Dary                                                                         | 616,26           |
| 549 010 | Poplatky VÚB                                                                 | 503,70           |
| 549 012 | Poplatky VUB - vedenie účtu                                                  | 1 188,90         |
| 549 080 | Iné náklady-poistenie-majetok,povinnosť prevádzková                          | 470,46           |
| 549 081 | Iné náklady-poistenie mot.vozidiel (Citroen JUMPY)                           | 384,30           |
| 549 084 | Iné náklady-poistenie motorových vozidiel (HYUNDAI)                          | 263,76           |
| 549 085 | Iné náklady-poistenie (BUDOVY)                                               | 494,54           |
| 549 086 | Iné náklady-poistenie (BUDOVY) zdaňovaná činnosť                             | 9,98             |
|         | <b>SPOLU ostatné náklady</b>                                                 | <b>11 650,55</b> |
| 551 010 | Odpisy HIM-budovy,stavby                                                     | 19 062,00        |
| 551 070 | Odpisy-osobné motorové vozidlo Citroen                                       | 2 191,00         |

|         |                                                                                                                 |                   |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 551 080 | Odpisy HIM-PAJTA                                                                                                | 166,00            |
| 551 090 | Odpisy HIM-ŠOPA                                                                                                 | 35,00             |
| 551 100 | Odpisy HIM-LETNÁ KUCHYŇA                                                                                        | 70,00             |
| 551 200 | Odpisy-HIM-mot.vozidlo HYUNDAI                                                                                  | 3 455,00          |
| 551 300 | Odpisy HIM-SKLADY                                                                                               | 140,00            |
|         | <b>SPOLU odpisy</b>                                                                                             | <b>25 119,00</b>  |
| 558 000 | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek                                                                          | 5 617,93          |
|         | <b>SPOLU opravné položky</b>                                                                                    | <b>5 617,93</b>   |
| 562 010 | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám - Súkromné gymnázium Kremnica (dotácie z OÚ BB, BBSK, MÚ Kremnica) | 171 573,15        |
| 562 020 | Poskytnutie príspevky iným účtovným jednotkám-Súkromná spojená škola (dotácie z OÚ BB, BBSK, MÚ Kremnica)       | 283 879,35        |
|         | <b>SPOLU poskytnuté príspevky</b>                                                                               | <b>455 452,50</b> |
|         | <b>SPOLU Prevádzkové náklady</b>                                                                                | <b>565 568,13</b> |
|         | <b>CELKOM NÁKLADY (Mzdové náklady + Prevádzkové náklady)</b>                                                    | <b>731 123,10</b> |

**Tabuľka č. 24 čl. IV. ods. 8 - o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky**

| <b>jednotlivé druhy nákladov za</b>                                 | <b>Suma</b>   |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|
| overenie účtovnej závierky                                          | 650,00        |
| uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky |               |
| súvisiace audítorské služby                                         |               |
| daňové poradenstvo                                                  |               |
| ostatné neaudítorské služby                                         |               |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>650,00</b> |