

Čl. I.

Všeobecné údaje

1. Názov a sídlo účtovnej jednotky: **Prešovská univerzita v Prešove**
Štatutárny zástupca: Dr. h. c. prof. PhDr. Peter Kónya, PhD., rektor
Sídlo: 17. novembra 15, 080 01 Prešov
IČO: 170 70 775.
Dátum a spôsob zriadenia: Zákomom č. 361/1996 Z. z. o rozdelení Univerzity Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach s účinnosťou od 1. januára 1997
2. Zo zákona o vysokých školách vyplýva, že hlavnú činnosť VVŠ tvorí predovšetkým poskytovanie vysokoškolského vzdelávania, vedecká a výskumná činnosť a tvorivá umelecká činnosť. Hlavným zdrojom financovania univerzity sú dotácie zo štátneho rozpočtu. Na pokrytie výdavkov potrebných na svoju činnosť potrebuje vysoká škola ziskávať aj ďalšie zdroje v rámci viaczdrojového financovania. Na dosiahnutie tohto cieľa vykonáva univerzita aj podnikateľskú činnosť. Je to činnosť slúžiaca na účinnejšie využitie ľudských zdrojov a majetku. Podnikateľská činnosť nesmie byť stratová. Zisk z podnikateľskej činnosti sa používa na podporu hlavnej činnosti. Príjmy z podnikateľskej činnosti tvoria príjmy z prenájmu, príjmy z ubytovania, príjmy v zariadeniach študentských jedální a iné.
3. Priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov je 1 030.
4. Riadna účtovná závierka k 31.12.2019 je v súlade s ustanovením § 17 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších zákonov.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka za predpokladu nepretržitého trvania Prešovskej univerzity v Prešove. PU v roku 2019 účtovala vo finančnom informačnom systéme SAP Sofia.
2. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia menené.
3. Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek:
 - dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný – obstarávacia cena,
 - dlhodobý hmotný majetok nakupovaný – obstarávacia cena,
 - zásoby nakupované – obstarávacia cena zásob,
 - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastné náklady,
 - pohľadávky – menovitou hodnotou,
 - peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou,
 - záväzky – menovitou hodnotou,
 - časové rozlíšenie na strane aktív a pasív sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
 - rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku,
 - majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca,
 - majetok prenajatý formou finančného lízingu vykazuje ako svoj majetok nájomca, nie vlastníka /zmluvy uzavreté po 1. 1. 2004/ a neskôr,

- majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu,
- majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtuje sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Obstarávacia cena = cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním.

4. Odpisy DDNM a DDHM sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Účtovná jednotka odpisuje majetok metódou rovnomerného odpisovania. O DDHM, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Majetok bol zaradený do odpisových skupín uvedených do užívania sa účtovne odpisuje podľa nasledovnej tabuľky. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania a sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

Odpisová skupina	Ročné odpisové sadzby	Doba odpisovania (rovnomerný účtovný odpis)
1	1/4	4 roky
2	1/6	6 rokov
3	1/8	8 rokov
4	1/12	12 rokov
5	1/20	20 rokov
6	1/40	40 rokov

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok: Prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku, prehľad oprávok a prehľad o zostatkových cenách je uvedený v tabuľkách č. 1 a 2.
2. Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať PU nemá.
3. Poistenie majetku: Majetok Prešovskej univerzity je poistený v poisťovni KOOPERATÍVA, a. s. Predmetom poistenia je hnutelný a nehnuteľný majetok, drobný hmotný majetok, umelecké diela a peniaze. Majetok je poistený proti krádežiam, vandalizmu a živelným pohromám. Základná poistná zmluva č. 808024069 je zo dňa 28.10.2015. V sledovanom roku sa uzavrela nová zmluva č. 1009900794 v celkovej sume 40 829 EUR. V tejto poisťovni sú poistené aj dopravné prostriedky. Havarijné poistenie je vo výške 2 365 EUR a zákonné poistenie v sume 247 EUR. Majetok obstaraný z prostriedkov európskych fondov je poistený vo výške 4 249 EUR.
4. Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie sú uvedené v tabuľkách. Prešovská univerzita je zakladateľom neziskovej organizácie UNIVERSITAES Prešov n. o., ktorá poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti vzdelávania. Zakladateľ vložil peňažný vklad do neziskovej organizácie vo výške 1 660 Eur.
5. Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku PU nemá.
6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku je uvedený v tabuľkách č. 1 až 3. Oproti roku 2018 je zníženie stavu finančných prostriedkov na bankových účtoch o 291 428 EUR.
7. Opravné položky k zásobám PU neúčtovala.

8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy: Pohľadávky z obchodného styku: hlavná činnosť 8 128 EUR, podnikateľská činnosť 38 616 EUR, spolu 46 744 EUR. Iné pohľadávky: finančné prostriedky na spolufinancovanie projektov 164 539 EUR, ostatné 33 313 /refundácie energií/ spolu 197 851 EUR. V porovnaní s rokom 2018 došlo k zníženiu sumy pohľadávok z dôvodu ukončenia niektorých projektov.
9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam je uvedený v tabuľke.
10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedený v tabuľke. Pohľadávkam po lehote splatnosti je potrebné venovať väčšiu pozornosť.
11. Prehľad významných položiek nákladov a príjmov budúcich období: Náklady budúcich období: knihy a časopisy, telefónne poplatky, poisťné a iné /členské, doména/, spolu 36 217 EUR.
12. Opis a výška vlastných zdrojov neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy je v tabuľke. V tabuľke pod názvom fondy tvorené podľa osobitného predpisu je tvorba a použitie štipendijného fondu. Zníženie základného imania na účte 411 je účtované súvzťažne s tvorbou fondu reprodukcie z odpisov z majetku obstaraného z vlastných zdrojov.
13. Informácia o rozdelení účtovného zisku je uvedená v tabuľke. Zisk bol pridelený do rezervného fondu vo výške 9 162,84 EUR za rok 2018.
14. Opis a výška cudzích zdrojov /rezervy/ sú uvedené v tabuľke. Záväzky z obchodného styku na účte 321 – dodávatelia sú vo výške 676 384 Eur. Na účte 325 – ostatné záväzky sú zaúčtované finančné prostriedky na projekty ESF vo výške 70 166 EUR. Významnou položkou na účte 379 – iné záväzky sú štipendiá doktorandov vo výške 66 958 EUR a zážky z miezd za 12/2019 vo výške 28 199 EUR. Prehľad o výške záväzkov podľa doby splatnosti je uvedený v tabuľke. Dlhodobé záväzky tvorí sociálny fond vo výške 93 344 EUR. Prehľad o vývoji sociálneho fondu je v tabuľke. Použitie sociálneho fondu: stravovanie 56 942 EUR, sociálna výpomoc 2 800 EUR, doprava 29 734 EUR, regenerácia 26 077 EUR, ostatné použitie 1 202 EUR, spolu 116 755 EUR. PU má dlhodobý bankový úver vo výške 900 000 EUR.
15. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období je v tabuľke. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu. Prostredníctvom zmlúv s ČSOB Leasing, a. s. č. LZF/16/51113 a č. LZF/16/51134 zo dňa 7.3.2016 máme zakúpené 2 motorové vozidlá Opel Insignia, ktoré sú zaradené do majetku. U oboch motorových vozidiel je doba finančného prenájmu 48 mesiacov. Splátky za rok predstavovali sumu 14 952 EUR. Celková výška splátok je 7 476, z toho istina 7 135 EUR a finančné náklady 341 EUR. V sledovanom roku sme zakúpili cez ČSOB Leasing, a. s. ďalšie dve motorové vozidlá typu Opel Insignia – zmluvy č. LZF/19/52555 a č. LZF/19/52533 zo dňa 19.6.2019. Vozidlá sú zaradené do majetku a doba finančného prenájmu je 36 mesiacov. Splátky za rok predstavovali sumu 6 854 EUR, čo je aj výška istiny.

Čl. IV

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

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výnosov hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky. Najvyššie tržby na účte 602 sú z ubytovania študentov a tržby zo stravovacích lístkov. Z ostatných výnosov najvyšší podiel tvorí spolufinancovanie projektov, príjmy za vzdelávanie od študentov, poplatky za ISIC a ITIC karty, neoprávnené výdavky projektov.

Výnosy	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná
601 – Tržby za vlastné výrobky	0	0
602 – Tržby z predaja služieb	1 053 566	464 955
604 – Tržby za predaný tovar	3 220	11 398
622 – Aktivácia	0	9 208
644 – Úroky	2	30
645 – Kurzové rozdiely	434	0
648 – Príjmy za vzdelávanie	1 993 966	0
Z toho:		
Školné za prekročenie štandardnej dĺžky	343 517	0
Školné externisti	996 640	0
Prijímacie konanie	156 509	0
Ostatné príjmy za vzdelávanie	497 300	0
649 – Iné ostatné výnosy	1 094 708	3 403
658 – Výnosy z nájmu	0	82 374
Ostatné výnosy	49 912	0
Spolu	4 195 808	571 368

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

Dary	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná
Fakulta filozofická – podpora vzdelávania	3 500	0
Gréckokatolícka teologická fakulta	1 000	0
Pravoslávna bohoslovecká fakulta	6 837	0
Fakulta humanitných a prírodných vied	900	0
Fakulta zdravotníctva – podpora vzdelávania	1 250	0
RPU	1 840	0
Spolu	15 327	0

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

Program	Bežná dotácia	Kapitálová dotácia
077 11 – akreditované študijné programy	17 956 376	989 000
077 12 – výskumná, vývojová a umelecká činnosť	5 352 256	0
077 13 – rozvoj vysokej školy	25 000	0
077 15 – sociálna podpora študentov	3 215 067	0
06K – nadrezortná veda a technika	649 386	0
021 02 03 – zahraničná oblasť	22 297	0
05T 08 - zahraničná oblasť	17 595	0
Spolu dotácia MŠ	27 237 977	989 000

Granty	Na bežné výdavky	Na kapitálové výdavky
Príjmy z prostriedkov EÚ	53 957	1 347 466
Prostriedky na spolufinancovanie MŠ	79	158 525
Spolu granty EÚ	54 036	1 505 991
Prostriedky z Nórskeho fin. mechanizmu (NFM)	0	0
Prostriedky na spolufinancovanie zo štát. rozpočtu (NFM)	0	0
Dotácie ŠR okrem kapitoly MŠ – MH, Úrad vlády	4 854	0
Ostatné príjmy s charakterom dotácie - APVV	40 159	0
Príjmy zo zahraničia	964 158	0
Spolu ostatné príjmy	59 123	0
Celkom	1 068 295	1 505 991

- (4) Významné položky finančných výnosov – nemáme /úroky a kurzové zisky sú uvedené v tabuľke výnosov/.

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

Náklady	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná
501 - Spotreba materiálu	1 122 165	115 271
502 - Spotreba energie	1 280 740	64 185
511 - Opravy a udržiavanie	347 023	33 442
512 - Cestovné	326 443	1 841
518 - Ostatné služby	1 815 537	8 053
521 - Mzdové náklady	15 598 205	194 667
524 - Zákonné poistenie	5 330 874	68 303
527 - Zákonné sociálne náklady	705 437	15 711
532 - Daň z nehnuteľnosti	19 867	1 759
544 - Úroky	1 140	0
545 - Kurzové straty	2 076	0
547 - Osobitné náklady	505 272	0
548 - Manká a škody	0	0
549 - Iné ostatné náklady	1 252 400	246
551 - Odpisy	1 628 127	41 353
556 - Tvorba fondov	1 847 254	0
Ostatné náklady	151 362	17 617
Celkom	31 933 922	562 448

Najvyšší podiel na celkových nákladoch tvoria mzdové a odvodové náklady, odpisy, náklady na energie a materiálové náklady. Z ostatných služieb sú to náklady na prenájom priestorov, počítačové siete a telefónne poplatky, vývoz odpadu, revízie zariadení, reklama a iné. Na účte 547 osobitné náklady sa účtujú mobility študentov v rámci projektu Erasmus. Najvyššie položky na účte 549 - Iné ostatné náklady sú štipendiá doktorandov 944 595 EUR. Tvorba štipendijného fondu je účtovaná na účte 556.

- (6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke.
- (7) Významné položky finančných nákladov - na účte 544 je úrok pri splátkach za obstarané motorové vozidlá formou finančného leasingu. Kurzové straty sú uvedené v tabuľke nákladov.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch sa v operatívnej evidencii vedie drobný hmotný a drobný nehmotný majetok.

Čl. VI

Ďalšie informácie

Iné aktíva a pasíva nemáme a nevykazujú sa v súvahe napr. záväzky z ručenia zo súdnych sporov, z poskytnutých záruk a ostatné finančné práva alebo povinnosti PU nemá.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 030,4	1 032,6
z toho počet vedúcich zamestnancov	105	104
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	3 497 689	298 357	8 736	0	0	3 804 782
prírastky	0	7 972	0	0	0	0	7 972
úbytky	0	57 720	5 880	0	0	0	63 600
presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	3 447 941	292 477	8 736	0	0	3 749 154
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	3 490 548	218 156	8 736	0	0	3 717 440
prírastky	0	3 488	80 201	0	0	0	83 689
úbytky	0	57 720	5 880	0	0	0	63 600
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	3 436 316	292 477	8 736	0	0	3 737 529
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	7 141	80 201	0	0	0	87 342
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	11 625	0	0	0	0	11 625

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	3 029 136	62 265	40 131 677	15 745 187	216 858	0	0	400 548	592 123	0	60 177 794
prírastky	22 737	3 997	3 765 198	365 266	70 938	0	0	0	5 280 278	0	9 508 414
úbytky	0	0	20 414	164 570	60 074	0	0	14 636	4 206 239	0	4 465 933
presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3 051 873	66 262	43 876 461	15 945 883	227 722	0	0	385 912	1 666 162	0	65 220 275
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	17 379 454	14 612 980	196 108	0	0	400 548	0	0	32 589 090
prírastky	0	0	973 812	586 365	25 467	0	0	0	0	0	1 585 644
úbytky	0	0	20 350	164 487	60 074	0	0	14 636	0	0	259 547
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	18 332 916	15 034 858	161 501	0	0	385 912	0	0	33 915 187
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	3 029 136	66 265	22 752 223	1 132 207	20 750	0	0	0	592 123	0	27 588 704
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3 051 873	66 262	25 543 546	911 024	66 221	0	0	0	1 666 162	0	31 305 088

Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účetného obdobia	1 660	0	0	0	0	0	0	1 660
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účetného obdobia	1 660	0	0	0	0	0	0	1 660
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účetného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účetného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účetného obdobia	1 660	0	0	0	0	0	0	1 660
Stav na konci bežného účetného obdobia	1 660	0	0	0	0	0	0	1 660

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
UNIVERSITAES Prešov, n. o.	100,00	100,00	1 660	1 660	1 660	1 660

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	0	0
Ceniny	3 574	9 407
Bežné bankové účty	7 938 079	8 229 507
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	7 941 653	8 238 914

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

Tabuľka č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

Tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnutý preddavok na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	2 196	0	0	0	2 158
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči účastníkom združení	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	2 196	0	0	0	2 158

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	11 921	7 561
Pohľadávky po lehote splatnosti	722	2 025
Pohľadávky spolu	12 643	9 586

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	9 023 264	3 398 564	1 981 416	0	10 440 412
z toho: nadačné imanie v nadácii	0	0	0	0	0
vklady zakladateľov	0	0	0	0	0
prioritný majetok	0	0	0	0	0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	838 805	1 854 659	1 678 806	0	1 014 658
Fond reprodukcie	2 794 409	1 935 942	3 330 353	0	1 399 998
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Rezervný fond	353 037	9 163	0	0	362 200
Fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	399 493	15 327	3 778	0	411 042
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	9 163	108 900	9 163	0	108 900
Spolu	13 418 171	3 843 639	3 847 689	0	13 737 210

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9 162,84
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	0
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	0
Prídel do fondu reprodukcie	0
Prídel do rezervného fondu	9 162,84
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	0
Prídel do ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do sociálneho fondu	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	0
Iné	0
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	0
Z rezervného fondu	0
Z fondu tvoreného zo zisku	0
Z ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	0
Iné	0

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

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na mzdy na nevyčerpanú dovolenku	424 672	451 978	436 323	0	440 327
Rezerva na poistné na nevyčerpanú dovolenku	145 027	153 510	149 129	0	149 408
Rezerva na nevyfakturované dodávky	9 367	1 264	9 367	0	1 264
Rezerva na overenie účtovnej závierky	6 000	0	6 000	0	0
Zákonné rezervy spolu	585 066	606 752	600 819	0	590 999
Ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	585 066	606 752	600 819	0	590 999

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	7 441	4 170
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	668 943	741 115
Krátkodobé záväzky spolu	676 384	745 285
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	104 929	137 560
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	104 929	137 560
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	781 313	882 845

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	73 528	60 405
Tvorba na ťarchu nákladov	136 571	119 795
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	116 755	106 672
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	93 344	73 528

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver					0	0
Pôžička					0	0
Návratná finančná výpomoc					0	0
Dlhodobý bankový úver	Eur	0,80	10 rokov	Záložné právo	900 000	0
Spolu					900 000	0

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	9 924 643	990 746	371 030	10 544 359
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	0	0	0	0
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	8 062 188	1 505 992	714 654	8 853 526
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0	0	0	0
grantu	0	0	0	0
podielu zaplatenej dane	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0	0	0	0

Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0	0	0	0
do jedného roka vrátane	0	0	0	0
od jedného roka do piatich rokov vrátane	17 970	20 001	0	37 971
viac ako päť rokov	0	0	0	0

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

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

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	0
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0
súvisiace audítorské služby	0
daňové poradenstvo	0
ostatné neaudítorské služby	0
Spolu	0