

Čl. I

Všeobecné údaje

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

Mgr. Alžbeta Krajňáková

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Mgr. Alžbeta Krajňáková, štatutárny orgán

PaedDr. Patrícia Fekete, riaditeľ

Mgr. Katarína Stojná, revízor

Ondrej Horňák, člen rady

Ing. Zuzana Zelená, člen rady

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

a) vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry, podpora a realizácia vzdelávacej a záujmovej činnosti v oblastiach vzdelávania, športu, hudobno-dramatickej oblasti, umenia

b) vedenie kurzov vzdelávania – jazykové, mediálna výchova a počítačové zručnosti, environmentálna výchova, zdravotnícka výchova, kurzy prvej pomoci, vzdelávanie v oblasti zdravého životného štýlu a zdravej výživy, podpora prevencie kriminality a protidrogovej činnosti, náboženská a etická výchova, poznávanie rôznych kultúr náboženstiev ako prevencia proti rasizmu, alternatívne metódy liečby (canisterapia a hipoterapia), dopravná výchova, Montessori

c) vedenie krúžkov v oblasti športov individuálnych, kolektívnych a netradičných napr. Zumba, joga, pilates, lukostreľba, peanque, lezecká stena, záujmová činnosť v oblasti bojových športov (karate, judo, kapuera)

d) vedenie krúžkov v oblasti hudobno-dramatickej oblasti (tradičná ľudová kultúra), záujmová činnosť v oblasti rôznych tanečných štýlov (disco, spoločenské tance, hip-hop, streetdance, scénický tanec, mažoretky, dramatické cvičenia, zakladanie detských divadelných kolektívov,

e) vedenie krúžkov v oblasti umenia - výtvarná výchova, maľovanie, kreslenie, tvorivé a kreatívne dielne, ručné práce, spolupráca s remeselníkmi (háčkovanie, pletenie, hrnčiarstvo),

f) organizácia prímestských táborov (letných, denných)

g) rozvíjanie partnerskej spolupráce s ďalšími inštitúciami

h) spolupráca s rodinami zo sociálne znevýhodneného prostredia

i) organizovanie búrzhraiek, kníh, nevyužíteho Ńatstva, organizovanie zbierok pre charitatívne a zdravotnícke organizácie

j) vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

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

Prehľad v tabuľke

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

Organizácia nemá Ńiadne účtovné jednotky v zriaďovateľskej pôsobnosti

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

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka neziskovej organizácie k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021, a to za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

V hodnotenom období neboli realizované Ńiadne zmeny účtovných zásad a metód

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou, - nebol predmetom účtovníctva v roku 2021

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, - nebol predmetom účtovníctva v roku 2021

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom, - nebol predmetom účtovníctva v roku 2021

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, - osobný automobil – menovitá hodnota

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, - nebol predmetom účtovníctva v roku 2021

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom, - nebol predmetom účtovníctva v roku 2021

g) dlhodobý finančný majetok, - nebol predmetom účtovníctva v roku 2021

- h) zásoby obstarané kúpou, - oceňované menovitou hodnotou
 - i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, - neboli predmetom účtovníctva v roku 2021
 - j) zásoby obstarané iným spôsobom, - neboli predmetom účtovníctva v roku 2021
 - k) pohľadávky, - oceňované menovitou hodnotou
 - l) krátkodobý finančný majetok, - oceňovanie menovitou hodnotou
 - m) časové rozlíšenie na strane aktív, - oceňované menovitou hodnotou
 - n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, - oceňované menovitou hodnotou
 - o) časové rozlíšenie na strane pasív, - oceňované menovitou hodnotou
 - p) deriváty, - neboli predmetom účtovníctva v roku 2021
 - r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – neboli predmetom účtovníctva v roku 2021
- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.
- Dlhodobý hmotný majetok – osobný automobil – odpisová skupina 1 – odpisová sadzba 25% ročne – odpis rovnomerný
- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.
- Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku, v roku 2021 nie sú evidované pochybné resp. nedobytné pohľadávky

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- 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,
stav k 1.1.2021 = 35 048,00 Eur, prírastky = 0 , úbytky = 0, stav k 31.12.2021 = 35 048, 00 Eur
 - 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,
stav k 1.1.2021 = 8031,87, prírastky = 8762,00 Eur, úbytky = 0, stav k 31.12.2021 = 16793,87 Eur
 - c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Stav k 1.1.2021 = 27 016,13 Eur, KS = 18 254,13 Eur

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

Osobný automobil - leasing

3 Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Poistenie (Komunálna poisťovňa) je súčasťou leasingovej zmluvy

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.

Nezisková organizácia nevykazuje dlhodobý finančný majetok

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

Neaktuálne – nezisková organizácia nevykazuje dlhodobý finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok predstavujú finančné prostriedky vedené na bankovom účte v Tatra banka. Ďalším zdrojom krátkodobého finančného majetku sú finančné prostriedky v pokladnici organizácie. Krátkodobý finančný majetok je oceňovaný menovitou hodnotou.

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

Účtovná jednotka nevykazuje v roku 2021 opravné položky k zásobám.

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

Pohľadávky vykazované k 31.12.2021 sú vo výške 1 178,60 eur – ide o pohľadávky z titulu vykonávanej nezdaňovanej činnosti

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

Pohľadávky neziskovej organizácie sú bonitné, nie sú k nim vytvárané opravné položky

10 Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Pohľadávky v sume 1178,60 sú vykazované ako pohľadávky po lehote splatnosti a to v rozpätí od 30 do 180 dní.

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

Náklady budúcich období sú vykazované vo výške 83,01 Eur – elektronické služby, domény, hosting

Príjmy budúcich období sú vykazované vo výške 1162,00 Eur (strava uhrádzaná dozadu)

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

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

Nezisková organizácia vykazuje základné imanie vo výške 1000,00 Eur.

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

13 Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach.

Účtovný výsledok hospodárenia za predchádzajúci rok – strata – bol vysporiadaný prevodom do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov – účet 428

14 Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

Nezisková organizácia v roku 2021 vytvárala rezervu na nevyčerpané dovolenky.

Stav k 1.1.2021=2 586,66 eur, prírastok = 527,39 eur, úbytok = 2 586,66 eur, konečný zostatok = 527,39 eur

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

Nezisková organizácia neeviduje významné položky na účtoch 325. Na účte 479 je evidovaná pôžička od zriaďovateľa v sume 9160,56 Eur (1. splátka obstarávaného dlhodobého majetku - automobilu)

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

Nezisková organizácia eviduje obchodné záväzky do lehoty splatnosti v objeme 2815,51 Eur, záväzky po lehote splatnosti v objeme 4734,39 eur. Okrem toho je vykazovaný záväzok z titulu leasingovej zmluvy vo výške 13 729,71 eur v LS.

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

1. do jedného roka vrátane = 13 861,26 Eur + rezervy 527,39 Eur

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane = 7418,35 Eur

3. viac ako päť rokov = 10 460,56 Eur

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

PS = 1067,33 eur, tvorba = 319,63 eur, čerpanie = 126,12 eur, KS = 1260,84 Eur

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

Nezisková organizácia vykazuje bezúročné pôžičky od zriaďovateľa:

PS = 11 260,56 Eur, pôžičky poskytnuté v roku 2021 = 0 Eur, splátky v roku 2021 = 800,00 eur, KS = 10 460,56 Eur

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

15 Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období 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,

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Nezisková organizácia nevykazuje výnosy budúcich období

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,

celková suma záväzku = 16 514,00 eur, z toho istina 13 729,72 eur

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane = 7 926,72 eur

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane = 8587,28 eur

3. viac ako päť rokov.

Čl. IV

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

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

Prehľad uvedený v tabuľke

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

Prehľad uvedený v tabuľke

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

Prehľad uvedený v tabuľke

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

Nezisková organizácia nevykazuje finančný výnos

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

Prehľad uvedený v tabuľke

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

Nezisková organizácia nevykazuje použitie podielu zaplatenej dane

(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.

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

a) overenie účtovnej závierky,

b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,

c) súvisiace audítorské služby,

d) daňové poradenstvo,

e) ostatné neaudítorské služby.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Nezisková organizácia neúčtuje o žiadnych transakciách na podsúvahových účtoch.

Čl. VI

Ďalšie informácie

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

Nezisková organizácia nerealizovala žiadne transakcie, z ktorých by vznikli iné aktíva.

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

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.

Nezisková organizácia nerealizovala žiadne transakcie, z ktorých by vznikli iné pasíva.

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

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.

Nezisková organizácia nerealizovala žiadne transakcie vzťahujúce sa na finančné povinnosti nesledované v účtovníctve

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

Nezisková organizácia nemá v správe ani nevlastní žiadne kultúrne pamiatky

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

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

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

Vzorová 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 účetného obdobia							
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účetného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účetného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného							

účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					35048						35048
prírastky					0						0
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					35048						35048
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia					8032						8032
prírastky					8762						8762
úbytky											

Stav na konci bežného účtovného obdobia					16794						16794
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					27016						27016
Stav na konci bežného účtovného obdobia					18254						18254

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné	Podielové cenné	Dlhové cenné	Pôžičky	Ostatný	Obstaranie	Poskytnuté	Spolu
--	-----------------	-----------------	--------------	---------	---------	------------	------------	-------

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

účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

Vzorová 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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

Vzorová 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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					

Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

Vzorová 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					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Vzorová 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	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	1179	366
Pohľadávky spolu	1179	366

Vzorová 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	1000				1000
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	1000				1000
prioritný majetok					

Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-25	-15836			-15862
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-15411	1436		-15411	1436
Spolu	-15436	-14400		-15411	-14426

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-15 411
Iné	

--	--

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

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	2587	528	2587		528
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

Vzorová 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	4734	140
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12141	12868
Krátkodobé záväzky spolu	16875	13008
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	14990	19934
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	10461	12328
Dlhodobé záväzky spolu	25451	32262
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	42326	45270

Vzorová 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	1068	839
Tvorba na ťarchu nákladov	319	323
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	126	94
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1261	1068

Vzorová 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						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc	eur	0	05.01.2020 12.02.2026		1300 9161	2100 9161

Dlhodobý bankový úver						
Spolu					10461	11261

Vzorová 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				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného				

z podielu zaplatenej dane				
---------------------------	--	--	--	--

Vzorová 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	24441	19333	4508	16514
do jedného roka vrátane	7927	6204	1723	7927
od jedného roka do piatich rokov vrátane	16514	13729	2785	16514
viac ako päť rokov				

Vzorová 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
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	