

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.

Revitalizácia kaštieľa Teplička nad Váhom, Jána Kalinku 1043/5, 013 01 Teplička nad Váhom

(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.

Ing. Beáta Kasajová, výkonný riaditeľ

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

Cieľom občianskeho združenia je zachovanie kultúrnych hodnôt, konkrétne obnova severozápadnej veže kaštieľa Teplička nad Váhom.

(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.

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

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 0 | 0 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 0 | 0 |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | 0 | 0 |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0 | 0 |

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

Nemá náplň pre túto položku.

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 bola zostavená za predpokladu, že združenie bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

(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.

Združenie od 1.1.2016 prešlo z jednoduchého účtovníctva na podvojné účtovníctvo z dôvodu, že dosahovalo v roku 2016 príjmy z podnikania, a to príjem z reklamy.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Nemá náplň pre túto položku.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Nemá náplň pre túto položku.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Nemá náplň pre túto položku.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | <i>Predpokladaná doba používania v rokoch</i> | <i>Metóda odpisovania</i> | <i>Ročná odpisová sadzba v %</i> |
|--|---|-------------------------------|--------------------------------------|
| <i>Drobný dlhodobý hmotný majetok</i> | <i>rôzna</i> | <i>jednorazový odpis</i> | <i>100</i> |
| <i>Dlhodobý hmotný majetok-obstarávaný</i> | | | |

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Nemá náplň pre túto položku.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Nemá náplň pre túto položku.

g) dlhodobý finančný majetok,

Nemá náplň pre túto položku.

h) zásoby obstarané kúpou,

Nemá náplň pre túto položku.

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

Nemá náplň pre túto položku.

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Nemá náplň pre túto položku.

k) pohľadávky,

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

l) krátkodobý finančný majetok,

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

p) deriváty,

Nemá náplň pre túto položku.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Nemá náplň pre túto položku.

(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.

| | <i>Predpokladaná doba používania v rokoch</i> | <i>Metóda odpisovania</i> | <i>Ročná odpisová sadzba v %</i> |
|--|---|-------------------------------|--------------------------------------|
| <i>Drobný dlhodobý hmotný majetok</i> | <i>rôzna</i> | <i>jednorazový odpis</i> | <i>100</i> |
| <i>Dlhodobý hmotný majetok-obstarávaný</i> | <i>neodpisuje sa</i> | | |

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Údaje sú uvedené v tabuľke č. 1 a tabuľke č. 2 nižšie v tabuľkovej časti.

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

K nehnuteľnosti je zriadené záložné právo v prospech záložného veriteľa Ing. Beata Kasajová, Jána Kalinku 1043/5, Teplička nad Váhom – zo dňa 9.4.2014 a zo dňa 6.8.2020.

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

Nemá náplň pre túto položku.

(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.

Nemá náplň pre túto položku.

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

Nemá náplň pre túto položku.

(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.

Pokladnica 46,37€

Bankové účty – bežný účet 4 258,71 Eur

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám:

Nemá náplň pre túto položku.

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

| Položka súvahy | Nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť | Popis |
|-------------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | Uhradená záloha |
| Daňové pohľadávky | 0 | 0 | Preplatok dane z príjmu |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | Mylná platba, preplatok |

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam:

Nemá náplň pre túto položku.

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

Údaje uvedené v tabuľke nižšie v tabuľkovej časti.

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

| Položka súvahy | Nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť | Popis |
|-------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------------------|
| Príjmy budúcich období | 14,11 | 0 | Preplatok plyn a el. energia rok 2022 |
| Náklady budúcich období | 0 | 0 | |

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

Údaje uvedené v tabuľke nižšie v tabuľkovej časti.

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

Údaje uvedené v tabuľke nižšie v tabuľkovej časti.

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka,

Nemá náplň pre túto položku.

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,

| Položka účtu 325 a 379 | Stav na začiatku | Prírastky | Úbytky | Konečný zostatok |
|--------------------------|------------------|-----------|--------|------------------|
| Účet 325- preplatok | | | | |
| Účet 325- zmluvy ostatné | | | | |
| Účet 379- iné | | | | |

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

Údaje uvedené v tabuľke nižšie v tabuľkovej časti.

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

Údaje uvedené v tabuľke nižšie v tabuľkovej časti.

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Nemá náplň pre túto položku.

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach:

návratná finančná výpomoc od zakladateľa združenia- Ing. Beata Kasajová v sume 148 538,25Eur.

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

| Položka súvahy | Nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť | Popis |
|-------------------------|---------------------|-------------------|------------------------|
| Výdavky budúcich období | 0 | 0 | Nedoplatok el. energia |

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období:

Dotácie:

V r.2017 bola prijatá dotácia z Ministerstva kultúry SR vo výške 12.000 Eur na preplatenie kapitálových výdavkov, konkrétne projektu revitalizácie veže kaštieľa Teplička nad Váhom – Projektová dokumentácia pre stavbu

V r.2019 bola prijatá dotácia z Ministerstva kultúry SR vo výške 30.000 Eur na úhradu bežných výdavkov pri obnove strechy a komínu SZ veže kaštieľa

V r. 2019 bola prijatá dotácia z obce Teplička nad Váhom vo výške 10.000 Eur – za účelom rozvoja obce na verejnoprospešný účel na rozvoj, ochranu, obnovu a prezentáciu duchovných a kultúrnych hodnôt kaštieľa v Tepličke nad Váhom.

V r. 2020 bola prijatá dotácia z obce Teplička nad Váhom vo výške 10.000 Eur – za účelom rozvoja obce na verejnoprospešný účel na rozvoj, ochranu, obnovu a prezentáciu duchovných a kultúrnych hodnôt kaštieľa v Tepličke nad Váhom.

V r. 2020 bol prijatý finančný dar z mesta Moravský Beroun vo výške 373,71 Eur – za účelom úhrady nákladov spojených s obnovou strechy cibulového tvaru kaštieľa.

V r. 2020 boli prijaté dary od fyzických osôb vo výške 200 Eur – za účelom zachovania prírodných a kultúrnych hodnôt – severozápadná veža kaštieľa Teplička nad Váhom.

V r. 2020 boli prijaté dary od právnických osôb vo výške 1 750 Eur – za účelom zachovania prírodných a kultúrnych hodnôt – severozápadná veža kaštieľa Teplička nad Váhom.

V r. 2020 bol prijatý grant od Nadácie Pontis 1 000 Eur – na projekt podpora dobrovoľníctva pri obnove strechy kaštieľa Teplička nad Váhom.

V r. 2020 bol prijatý finančný príspevok od Nadácie SPP vo výške 5 000 Eur – za účelom zachovania kultúrnych hodnôt – severozápadná veža kaštieľa Teplička nad Váhom.

V r. 2020 bol prijatý podiel zaplatenej dane (2%) vo výške 1 056,09.

V r. 2020 príjem z verejnej zbierky vo výške 2 626,29€.

V r.2021 bola prijatá dotácia z Ministerstva kultúry SR vo výške 15.000 Eur na úhradu bežných výdavkov pri obnove strechy a komínu SZ veže kaštieľa

V r.2021 bola prijatá dotácia z Ministerstva Investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky vo výške 42.300 Eur na projekt „Kaštieľ Teplička ako súčasť kultúrneho dedičstva žilinského regiónu

V r. 2021 bola prijatá dotácia z obce Teplička nad Váhom vo výške 20.000 Eur – za účelom rozvoja obce na verejnoprospešný účel na rozvoj, ochranu, obnovu a prezentáciu duchovných a kultúrnych hodnôt kaštieľa v Tepličke nad Váhom.

V r. 2021 boli prijaté dary od právnických osôb vo výške 300 Eur – za účelom zachovania prírodných a kultúrnych hodnôt – severozápadná veža kaštieľa Teplička nad Váhom.

V r. 2021 bola prijatá dotácia zo Žilinského samosprávneho kraja vo výške 1 400 Eur – za účelom podpory všeobecne prospešných služieb, všeobecne prospešných alebo verejnoprospešných účelov, v oblasti zachovania kultúrneho dedičstva.

V r. 2021 bol prijatý podiel zaplatenej dane (2%) vo výške 1 451,90€.

V r. 2021 príjem z verejnej zbierky vo výške 599,23€.

V r. 2022 bola prijatá dotácia z obce Teplička nad Váhom vo výške 20.000 Eur – za účelom rozvoja obce na verejnoprospešný účel na rozvoj, ochranu, obnovu a prezentáciu duchovných a kultúrnych hodnôt kaštieľa v Tepličke nad Váhom.

V r. 2022 bol prijatý grant od Nadácie Pontis 3 000 Eur – na projekt „Reštaurovanie rímsy SZ veže kaštieľa“.

V r. 2022 bol prijatý finančný príspevok od Nadácie SPP vo výške 5 500 Eur – za účelom zachovania kultúrnych hodnôt – reštaurovanie fasády a doplnenie barokových okien na veži kaštieľa Teplička nad Váhom.

V r. 2022 bol prijatý podiel zaplatenej dane (2%) vo výške 1 405,35€.

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

Nemá náplň pre túto položku.

ČI. IV

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

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

| Činnosť | Služby | | | | 2% dane |
|-------------------|---------|-------------------------------|----------------------------|----------------------|------------------|
| | Reklama | Príspevky z verejných zbierok | Výnosy z použitia fondu VZ | Príspevky od FO a PO | Príjme z 2% dane |
| Hlavná činnosť | | | | 9021,42 | |
| Zdaňovaná činnosť | 500 | | | | |

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

Nemá náplň pre túto položku.

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

Nemá náplň pre túto položku

(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.

- bankové úroky 0,00 Eur

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

Účet 50:

- sp.materiál 89,70 Eur

- energie 95,89 Eur

Účty 51:

- ostatné služby 970,35 Eur

Ostatné účty:

-ostatné dane a poplatky 20,76 Eur

- bankové poplatky 106,40 Eur

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

Prijatý podiel 2% dane: 1405,35 eur

Použitie: na hlavnú činnosť združenia, obnova kaštieľa.

(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.

Nemá náplň pre túto položku.

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

Nemá náplň pre túto položku.

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI

Ďalšie informácie

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

Nemá náplň pre túto položku.

(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

Nemá náplň pre túto položku.

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.

Nemá náplň pre túto položku.

(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,

Nemá náplň pre túto položku.

b) povinnosť z opčných obchodov,

Nemá náplň pre túto položku.

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

Nemá náplň pre túto položku.

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

Nemá náplň pre túto položku.

e) iné povinnosti.

Nemá náplň pre túto položku.

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

LV č.4504- Okres: Žilina, obec Teplička nad Váhom, katastrálne územie: Teplička nad Váhom

Pozemky: parcely č. 288,289,290

Stavby: súpisné číslo 320 na parcele 288- pamiatka kaštieľ Teplička nad Váhom zapísaná do ústredného zoznamu kult.pamiatok.

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

Nemá náplň pre túto položku.

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 účtovného obdobia | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| úbytky | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |

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 | | | | | | | | | 283 965,13 | | 283 965,13 |
| prírastky | | | | | | | | | 65 748,31 | | 65 748,31 |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | 349 713,44 | | 349 713,44 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | | | | | |

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

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

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

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | |

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 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 0 | 0 |

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 | | | | | |
| z toho: | | | | | |
| nadačné imanie v nadácii | | | | | |
| vklady zakladateľov | | | | | |
| prioritný majetok | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu | | | | | |
| Fond reprodukcie | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí | | | | | |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |

| | | | | | |
|---|---------------|----------------|--|----------|----------------|
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -796,96 | | | 1299,17 | 502,21 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 1299,17 | 8163,32 | | -1299,17 | 8163,32 |
| Spolu | 502,21 | 8163,32 | | | 8665,53 |

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

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 1299,17 |
| 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 | 1299,17 |
| Iné | |
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| Zo základného imania | |

| | |
|---|--|
| Z rezervného fondu | |
| Z fondu tvoreného zo zisku | |
| Z ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | |
| Iné | |

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 | | | | | |
| 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 | 0 | 0 |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 11866,28 | 75 |

| | | |
|---|-----------------|-----------|
| Krátkodobé záväzky spolu | 11866,28 | 75 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | | |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu | 11866,28 | 75 |

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 | | |
| Tvorba na ťarchu nákladov | | |
| Tvorba zo zisku | | |
| Čerpanie | | |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | | |

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% | | Záložné právo | 148538,25 | 148538,25 |
| Dlhodobý bankový úver | | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|--|
| Spolu | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|--|

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 | 98400 | 62300 | | 160700 |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru | 8623,71 | 3000 | | 11 623,71 |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie | 42 300 | 0 | 42 300 | |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku | | 20 000 | 20 000 | |
| Grantu | | 5 500 | | 5 500 |
| Dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov verejnej zbierky | 3 225,52 | | | 3 225,52 |
| podielu zaplatenej dane | | 1 405,35 | 1 405,35 | |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane | 2 507,99 | 1 405,35 | | 3 913,34 |
| Spolu | 155 057,22 | 93 610,70 | 63 705,35 | 184 962,57 |

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 | | | | |
| do jedného roka vrátane | | | | |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane | | | | |
| 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 |
|---|---|--|
| Výdavky na obnovu strechy severozápadnej veže kaštieľa | 1451,90 | 1405,35 |
| | | |
| | | |
| 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 | |