

**I. Všeobecné údaje****1) Názov a sídlo:**

|        |                                    |
|--------|------------------------------------|
| Názov: | Rád premonštrátov – Opátstvo Jasov |
| Sídlo: | Podzámok 166/28, 044 23 Jasov      |
| IČO:   | 00 587 125                         |

Cirkevná organizácia Rád premonštrátov – Opátstvo Jasov je samostatným právnym subjektom, ktorý odvodzuje svoju právnu subjektivitu od Rímskokatolíckej cirkvi v zmysle zákona č. 308/1991 Zb. o slobode náboženskej viery a postavení cirkvi a náboženských spoločností.

Rád premonštrátov – Opátstvo Jasov je evidovaný na Ministerstve kultúry SR, cirkevnom odbore.

**2) Štatutárne orgány:**

| <i>Meno a priezvisko</i> | <i>Názov orgánu</i>  |
|--------------------------|----------------------|
| Ambróz Martin Štrbák     | opát – od 17.07.2009 |

**3) Opis hospodárskej činnosti:**

- Prenájom majetku

**4) Počet zamestnancov:**

| <i>Ukazovateľ</i>                                                                                        | <i>BO</i> | <i>PO</i> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.:                                                       | 22,3      | 23,2      |
| z toho: počet vedúcich zamestnancov k 31.12.:                                                            | 1         | 0         |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         | 0         | 0         |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0         | 0         |

**5) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:** riadna**6) Dátum schválenia účtovnej závierky:**

|                                                                                     |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: | 29.08.2022 |
| Názov orgánu, ktorý schválil účtovnú závierku:                                      | Opát       |

**7) Iné skutočnosti**

Rád premonštrátov – opátstvo Jasov, na základe §22 zákona č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v súlade s Rozhodnutím Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR č.: 2012-9376/47809:10-916 a podľa §1 kánona 800 Kódexu kánonického práva zriadilo:

**Premonštrátske Gymnázium, Kováčska 28, Košice**

od 07.12.2012 ako organizáciu s právnou subjektivitou. Na základe žiadosti Rádu premonštrátov – Opátstvo Jasov, Ministerstvo školstva, vedy výskumu a športu Slovenskej republiky „Rozhodnutím číslo: 2012-9376/47809:10-919“ zaradilo do siete škôl a školských zariadení Slovenskej republiky

Premonštrátske gymnázium, Kováčska 28, Košice, so študijným odborom 7902 J gymnázium, s termínom začatia činnosti od 1. septembra 2013, ktoré v roku 2014 otvorilo ďalšie dve triedy, v roku 2015 pribudli ďalšie triedy, v roku 2016 pribudla telocvična a škola úspešne pokračuje vo svojom vzdelávaní.

## II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1) **Predpokladané pokračovanie účtovnej jednotky vo svojej činnosti:** áno  
(V prípade ak nie, uviesť dôvod)

2) **Zmeny účtovných zásad a metód:**

- ÚJ nemá obsahovú náplň pre túto položku

3) **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:**

|                                                                                           |                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>1. Dlhodobý nehmotný majetok</b>                                                       |                                              |
| - obstaraný kúpou                                                                         | Neaplikovateľné                              |
| - vytvorený vlastnou činnosťou                                                            | Neaplikovateľné                              |
| - obstaraný iným spôsobom                                                                 | Neaplikovateľné                              |
| <b>2. Dlhodobý hmotný majetok</b>                                                         |                                              |
| - obstaraný kúpou                                                                         | Obstarávacia cena                            |
| - vytvorený vlastnou činnosťou                                                            | Neaplikovateľné                              |
| - obstaraný iným spôsobom                                                                 | Reálnou hodnotou                             |
| <b>3. Dlhodobý finančný majetok</b>                                                       | CP-Podpora rimskokat.cirkvi                  |
| <b>4. Zásoby</b>                                                                          |                                              |
| - obstarané kúpou                                                                         | Obstarávacia cena                            |
| - vytvorené vlastnou činnosťou                                                            | Neaplikovateľné                              |
| - obstarané iným spôsobom                                                                 | Neaplikovateľné                              |
| <b>5. Zákazková výroba</b>                                                                | Neaplikovateľné                              |
| <b>6. Pohľadávky</b>                                                                      | Menovitá hodnota                             |
| <b>7. Krátkodobý finančný majetok</b>                                                     | Neaplikovateľné                              |
| <b>8. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy</b>                                        | Menovitá hodnota                             |
| <b>9. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov</b>                           | Menovitá hodnota                             |
| <b>10. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy</b>                                       | Menovitá hodnota                             |
| <b>11. Deriváty</b>                                                                       | Neaplikovateľné                              |
| <b>12. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi</b>                                        | Neaplikovateľné                              |
| <b>13. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci</b> | Ocenenie rovnajúce sa istine u prenajímateľa |
| <b>14. Majetok obstaraný v privatizácii</b>                                               | Neaplikovateľné                              |
| <b>15. Daň z príjmov</b>                                                                  |                                              |
| - splatná za bežné účtovné obdobie                                                        | Menovitá hodnota                             |
| - odložená do budúcich účtovných období                                                   | Menovitá hodnota                             |

**4) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:**

(uvedie sa doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy)

| <i>Druh majetku</i>              | <i>Doba odpisovania (roky)</i> | <i>Sadzba (%)</i> | <i>Odpisová metóda</i> |
|----------------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------------|
| Kancelárske stroje a zariadenia  | 4                              | 25                | rovnomerná             |
| Dopravné prostriedky             | 4                              | 25                | rovnomerná             |
| Budovy a stavby                  | 20                             |                   | rovnomerná             |
| Budovy a stavby                  | 40                             |                   | rovnomerná             |
| Poplašné zariadenie              | 6                              | 16,66             | rovnomerná             |
| Samostatné TZ nehnut.kult.pamiat | 7                              |                   | rovnomerná             |

**5) Dotácie prijaté:**

| <i>Účel</i>                                                                                                                                       | <i>Poskytovateľ</i>                    | <i>Výška dotácie /Eur/</i>       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|
| Reštaurovanie nástennej maľby v tympanóne konventu kláštora premonštrátov v Jasove                                                                | MK SR<br>MK-8859/2021-180              | 12 000,00                        |
| Reštaurovanie východného štítu fasády Kostola Najsvätejšej Trojice v Košiciach                                                                    | MK SR<br>MK-8944/2021-180              | 30 000,00                        |
| Architektonicko – historický výskum skleníka                                                                                                      | MK SR<br>MK-8801/2021-180              | 6 000,00                         |
| Prípravná dokumentácia umelecko – remeselného spracovania vežičky gymnázia Kováčska 28                                                            | MK SR<br>MK-8798/2021-180              | 8 000,00<br>kapitálová dotácia   |
| Reštaurovanie vonkajšej fasády predstúpeného rizalitu (časť Knižnica) vrátane obnovy okenných výplní na severnej strane objektu kláštora v Jasove | MK SR<br>MK-3504/2022-180              | 330 000,00<br>kapitálová dotácia |
| Dotácia MV-Premonštrátske Gymnázium /cez zriaďovateľa/                                                                                            | MV SR<br>Normatívne                    | 396 486,00                       |
| Dotácia MV-Premonštrátske Gymnázium /cez zriaďovateľa/                                                                                            | MV SR<br>Lyžiarsky kurz                | 5 250,00                         |
| Premonštrátske gymnázium Kováčska 28, Košice /cez zriaďovateľa/                                                                                   | MV SR<br>Vzdelávacie poukazy, učebnice | 6 122,00                         |
| Premonštrátske gymnázium Kováčska 28, Košice /cez zriaďovateľa/                                                                                   | MV SR<br>Asistenti učiteľa             | 16 256,00                        |

|                                                                            |                                              |           |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|
| Premonštrátske gymnázium<br>Kováčska 28, Košice<br>/cez zriadovateľa/      | KSK                                          | 7 622,00  |
| Premonštrátske<br>gymnázium Kováčska 28,<br>Košice<br>/cez zriadovateľa/   | MV SR<br>Šk. potreby                         | 600,00    |
| Premonštrátske<br>gymnázium Kováčska 28,<br>Košice<br>/cez zriadovateľa/   | MV SR<br>Chod cirkevných školských<br>úradov | 1 577,00  |
| Premonštrátske<br>gymnázium Kováčska 28,<br>Košice<br>/cez zriadovateľa/   | MPC<br>Asistent učiteľa                      | 40 960,97 |
| Dotácia ÚPSVaR<br>Chránená dielňa<br>/mzdové a prevádzkové/                | ÚPSVaR                                       | 15 568,12 |
| Dotácia ÚPSVaR<br>Opatrenie 3B<br>/COVID 19-testovanie<br>zamestnancov/    | ÚPSVaR                                       | 226,00    |
| Dotácia ÚPSVaR<br>Podpora zamestnanosti<br>UoZ<br>/celková cena práce/     | ÚPSVaR                                       | 9 168,17  |
| Dotácia ÚPSVaR<br>Podpora zamestnanosti<br>UoZ<br>/95% celková cena práce/ | ÚPSVaR                                       | 3 406,14  |

**6). Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:**

| <i>Zoznam udalostí</i>                  | <i>Hodnota</i> |           |
|-----------------------------------------|----------------|-----------|
|                                         | <i>BO</i>      | <i>PO</i> |
| ÚJ nemá obsahovú náplň pre túto položku |                |           |

**III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe****1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie:**

Tabuľka pohybov dlhodobého nehmotného majetku

|                    | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniteľné práva | Ostatný DNM | Obstaranie DNM | Poskytnuté preddavky | SPOLU |
|--------------------|---------------------------------------------------|---------|------------------|-------------|----------------|----------------------|-------|
| Obstarávacia cena  |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
| K 1.januáru        |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
| Prírastky          |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
| Úbytky             |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
| K 31.decembu       |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
|                    |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
| Oprávky            |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
| K 1.januáru        |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
| Prírastky          |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
| Úbytky             |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
| K 31.decembu       |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
|                    |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
| Zostatková hodnota |                                                   |         |                  |             |                |                      |       |
| K 1.januáru        |                                                   |         |                  |             |                |                      | 0     |
| K 31.decembu       |                                                   |         |                  |             |                |                      | 0     |

Tabuľka pohybov dlhodobého hmotného majetku

| Obstarávacia cena  | Pozemky       | Stavby       | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Dopravné prostriedky | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstaranie DHM | Poskytnuté preddavky | SPOLU         |
|--------------------|---------------|--------------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|-------------|----------------|----------------------|---------------|
| K 1.januáru        | 34 866 995,19 | 3 988 287,69 | 98 808,69                                         | 37 659,36            |                                 | 238 714,75  | 24 077,57      |                      | 38 825 363,06 |
| Prírastky          |               |              |                                                   |                      |                                 |             | 10 490,00      |                      | 10 490,00     |
| Iné (preúčtovanie) | 458 264,00    |              |                                                   |                      |                                 |             |                |                      | 458 264,00    |
| Úbytky             | 120,99        | 1 634,71     |                                                   | 10 633,33            |                                 |             |                |                      | 12 389,03     |
| Iné (preúčtovanie) | 458 264,00    |              |                                                   |                      |                                 |             |                |                      | 458 264,00    |
| K 31.decembu       | 34 866 874,20 | 3 508 552,94 | 94 828,64                                         | 46 945,83            |                                 | 238 714,75  | 63 567,57      |                      | 38 819 483,93 |
|                    |               |              |                                                   |                      |                                 |             |                |                      |               |
| Oprávky            | Pozemky       | Stavby       | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Dopravné prostriedky | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstaranie DHM | Poskytnuté preddavky | SPOLU         |
| K 1.januáru        |               | 2 374 476,15 | 92 955,77                                         | 39 822,91            |                                 | 111 645,58  | 24 277,57      |                      | 2 643 177,98  |
| Prírastky          |               | 98 297,64    | 1 605,44                                          | 8 111,46             |                                 | 38 619,97   |                |                      | 146 634,51    |
| Iné                |               |              |                                                   |                      |                                 |             |                |                      |               |
| Opravné položky    |               |              |                                                   |                      |                                 |             |                |                      |               |
| Úbytky             |               | 1 634,71     |                                                   | 10 633,33            |                                 |             |                |                      | 12 268,04     |
| K 31.decembu       |               | 2 471 139,08 | 94 561,21                                         | 37 301,04            |                                 | 150 265,55  | 24 277,57      |                      | 2 777 544,45  |
|                    |               |              |                                                   |                      |                                 |             |                |                      |               |

| Zostatková hodnota | Pozemky       | Stavby       | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Dopravné prostriedky | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstaranie DHM | Poskytnuté preddavky | SPOLU         |
|--------------------|---------------|--------------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|-------------|----------------|----------------------|---------------|
| K 1.januáru        | 34 866 995,19 | 1 135 711,50 | 1 872,87                                          | 17 756,25            |                                 | 127 069,17  | 28 800,00      |                      | 36 178 204,98 |
| K 31.decembbru     | 34 866 874,20 | 1 037 413,86 | 267,43                                            | 9 644,79             |                                 | 88 449,20   | 39 290,00      |                      | 36 041 939,48 |

## 2) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

| Poistený majetok | Názov poisťovne                   | Poistná suma  |
|------------------|-----------------------------------|---------------|
| Nehnuteľnosti    | Colonnade Insurance (pôvodne QBE) | 13 013 865,00 |

## 3) Štruktúra dlhodobého finančného majetku:

| Druh majetku                                                | Počiatočný stav | Prírastky | Úbytky   | Iné | Konečný stav |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|----------|-----|--------------|
| Podiel v obchodnej spoločnosti Lesy Jasov s.r.o.            | 40 000,00       |           |          |     | 40 000,00    |
| Podiel v obchodnej spoločnosti Jasovskí premonštráti s.r.o. | 5 000,00        |           |          |     | 5 000,00     |
| Ostatný dlhodobý fin.majetok – CP FRC                       | 50 779,81       |           | 7 132,22 |     | 43 647,59    |

## 4) Opravné položky k pohľadávkam:

| Druh pohľadávky    | Počiatočný stav | Tvorba | Zrušenie | Konečný stav |
|--------------------|-----------------|--------|----------|--------------|
| z obchodného styku | 72 541,11       | 0,00   | 0,00     | 72 541,11    |

## 5) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

(bez opravných položiek)

| Pohľadávky                          | Pohľadávky do lehoty splatnosti | Pohľadávky po lehote splatnosti | SPOLU |
|-------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>          |                                 |                                 |       |
| Pohľadávky z obchodného styku       |                                 |                                 |       |
| Ostatné pohľadávky                  |                                 |                                 |       |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |                                 |                                 |       |
| Iné pohľadávky                      |                                 |                                 |       |

|                                                              | <i>Pohľadávky do<br/>lehoty splatnosti</i> | <i>Pohľadávky po<br/>lehote splatnosti</i> | <b>SPOLU</b>     |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                 | <b>11 768,04</b>                           | <b>81 569,63</b>                           | <b>93 337,67</b> |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku</i>                         | 2 845,10                                   | 77 586,36                                  | <b>80 431,46</b> |
| <i>Ostatné pohľadávky</i>                                    | 2 370,00                                   | 3 983,27                                   | <b>6 353,27</b>  |
| <i>Zúčtovanie so SP a ZP</i>                                 |                                            |                                            |                  |
| <i>Daňové pohľadávky</i>                                     | 268,56                                     |                                            | <b>268,56</b>    |
| <i>Pohľadávky z dôvodu finančných<br/>vzťahov k ŠR a RÚS</i> | 3 954,56                                   |                                            | <b>3 954,56</b>  |
| <i>Spojovací účet pri združení</i>                           |                                            |                                            |                  |
| <i>Iné pohľadávky</i>                                        | 2 329,82                                   |                                            | <b>2 329,82</b>  |

**6) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

| <i>Položky časového rozlíšenia</i> |                                                 | <b>Hodnota</b> |
|------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|
| <i>nákladov budúcich období</i>    | <i>príjmov budúcich období</i>                  |                |
| 381 – NBO Poistenie majetku        |                                                 |                |
|                                    | 385 – PBO Prefakturácia elektriny Počkaj, Úsmev | 113,06         |

**7) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia:**

|                                                                   | <i>Počiatočný<br/>stav</i> | <i>Zvýšenie</i>   | <i>Zníženie</i>  | <i>Konečný<br/>stav</i> |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|
| <b>A. Vlastné zdroje krytia majetku:</b>                          | <b>34 751 112,57</b>       | <b>46 372,81</b>  | <b>0,00</b>      | <b>35 155 021,96</b>    |
| <b>1. Imanie a peňažné fondy:</b>                                 | 39 688 152,06              | 458 000,00        | 7 132,22         | 40 139 019,84           |
| <i>Základné imanie</i>                                            | 39 677 372,25              | 458 000,00        |                  | 40 135 372,25           |
| <i>Peňažné fondy tvorené</i>                                      |                            |                   |                  |                         |
| <i>Fond reprodukcie</i>                                           |                            |                   |                  |                         |
| <i>Oceňovacie rozdiely z precenenia<br/>majetku a záväzkov</i>    | 10 779,81                  |                   | 7 132,22         | 3 647,59                |
| <i>Oceňovacie rozdiely z precenenia<br/>kapitálových účastín</i>  |                            |                   |                  |                         |
| <b>2. Fondy tvorené zo zisku:</b>                                 |                            |                   |                  |                         |
| <i>Rezervný fond</i>                                              |                            |                   |                  |                         |
| <i>Fondy tvorené zo zisku</i>                                     |                            |                   |                  |                         |
| <i>Ostatné fondy</i>                                              |                            |                   |                  |                         |
| <b>3. Nevysporiadaný výsledok<br/>hospodárenia minulých rokov</b> | -4 937 016,29              | 20 045,94         |                  | -4 916 970,35           |
| <b>4. Výsledok hospodárenia</b>                                   | <b>26 045,94</b>           | <b>-80 033,16</b> | <b>26 045,94</b> | <b>-80 033,16</b>       |

Výsledok hospodárenia za rok 2021 po zdanení vo výške 26 045,94 € bol preúčtovaný na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov vo výške 20 045,94 € a na tvorbu sociálneho fondu vo výške 6 000,00 €. Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2022 predstavuje **sumu -80 033,16 €**

## 8) Opis a výška cudzích zdrojov:

## a) rezervy

| <i>Údaje o rezervách</i> | <i>Počiatočný stav</i> | <i>Tvorba</i> | <i>Použitie</i> | <i>Konečný stav</i> | <i>Predpokladaný rok použitia rezerv</i> |
|--------------------------|------------------------|---------------|-----------------|---------------------|------------------------------------------|
| krátkodobé               | 9 052,27               | 7 881,62      | 9 052,27        | 7 881,62            | 2023                                     |

## b) Závazky do lehoty a po lehote splatnosti:

| <i>Závazky</i>                   | <i>Závazky do lehoty splatnosti</i> | <i>Závazky po lehote splatnosti</i> | <i>SPOLU</i>     | <i>Po splatnosti do 1 roka vrátane</i> | <i>Po splatnosti do 5 rokov vrátane</i> | <i>Po splatnosti viac ako 5 rokov</i> |
|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky</b>          | <b>32 708,99</b>                    |                                     | <b>32 708,99</b> |                                        |                                         |                                       |
| Závazky zo sociálneho fondu      | 4 020,67                            |                                     | 4 020,67         |                                        |                                         |                                       |
| Vydané dlhopisy                  |                                     |                                     |                  |                                        |                                         |                                       |
| Závazky z nájmu                  |                                     |                                     |                  |                                        |                                         |                                       |
| Dlhodobé prijaté preddavky       | 16 696,32                           |                                     | 16 696,32        |                                        |                                         |                                       |
| Dlhodobé nevyfakturované dodávky |                                     |                                     |                  |                                        |                                         |                                       |
| Dlhodobé zmenky na úhradu        |                                     |                                     |                  |                                        |                                         |                                       |
| Ostatné dlhodobé záväzky         | 11 992,00                           |                                     | 11 992,00        |                                        |                                         |                                       |

| <i>Závazky</i>                                  | <i>Závazky do lehoty splatnosti</i> | <i>Závazky po lehote splatnosti</i> | <i>SPOLU</i>      | <i>Po splatnosti do 1 roka vrátane</i> | <i>Po splatnosti do 5 rokov vrátane</i> | <i>Po splatnosti viac ako 5 rokov</i> |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Krátkodobé záväzky</b>                       | <b>73 963,83</b>                    | <b>31 861,92</b>                    | <b>105 825,75</b> | <b>95,00</b>                           |                                         | <b>31 766,92</b>                      |
| Závazky z obchodného styku                      | 39 446,22                           | 30 461,92                           | 69 908,14         | 95,00                                  |                                         | 30 366,92                             |
| Závazky voči zamestnancom                       | 17 068,53                           |                                     | 17 068,53         |                                        |                                         |                                       |
| Zúčtovanie so SP a ZP                           | 9 573,34                            |                                     | 9 573,34          |                                        |                                         |                                       |
| Daňové záväzky                                  | 7 395,38                            |                                     | 7 395,38          |                                        |                                         |                                       |
| Závazky z dôvodu finančných vzťahov so ŠR a RÚS |                                     |                                     |                   |                                        |                                         |                                       |
| Závazky z upísaných nesplatených CP a vkladov   |                                     |                                     |                   |                                        |                                         |                                       |
| Závazky voči účastníkom združení                |                                     |                                     |                   |                                        |                                         |                                       |
| Spojovací účet pri združení                     |                                     |                                     |                   |                                        |                                         |                                       |
| Ostatné záväzky                                 | 480,36                              | 1 400,00                            | 1 880,36          |                                        |                                         | 1 400,00                              |

## c) Závazky zo sociálneho fondu:

| <i>Text</i>                          | <i>Suma</i>     |
|--------------------------------------|-----------------|
| <b>Stav k 1.1. bežného obdobia</b>   | <b>2 423,62</b> |
| Tvorba                               | 1 161,90        |
| Čerpanie                             | 5 564,85        |
| Prídel zo zisku                      | 6 000,00        |
| <b>Stav k 31.12. bežného obdobia</b> | <b>4 020,67</b> |

## d) Bankové úvery a výpomoci:

| <i>Prevádzkový úver</i> | <i>Účet</i> | <i>Zostatok v Eur</i> | <i>Lehoty splatnosti do jedného roka</i> | <i>Splatnosť úveru</i> | <i>Forma zabezpečenia</i> |
|-------------------------|-------------|-----------------------|------------------------------------------|------------------------|---------------------------|
| UniCredit Bank,a.s.     | 231         | 27 576,00             | 31.12.2023                               | Do 1 roka              | Nehnuteľnosť              |
| UniCredit Bank a.s.     | 461         | 24 873,83             |                                          | 13.11.2024             | Nehnuteľnosť              |
|                         |             |                       |                                          |                        |                           |
| UniCredit Bank,a.s.     | 231         | 10 020,00             | 31.12.2023                               | Do 1 roka              | Nehnuteľnosť              |
| UniCredit Bank a.s.     | 461         | 0,00                  |                                          | 30.06.2023             | Nehnuteľnosť              |

## e) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

| <i>Položky časového rozlíšenia</i> |                                                                                                       | <i>Hodnota</i> |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <i>výdavkov budúcich období</i>    | <i>výnosov budúcich období</i>                                                                        |                |
|                                    | Nájomné                                                                                               | 23 148,15      |
|                                    | Réžia                                                                                                 | 0,00           |
|                                    | Dotácia MKSR-zameranie skleník KK Jasov                                                               | 2 500,00       |
|                                    | Zostatková cena majetku obstaraného bezodplatne                                                       | 1 015 285,32   |
|                                    | Dotácia MK SR-rekonštrukcia strechy telocvične-Premonštrátske gymnázium-kapitálové výdavky            | 62 500,00      |
|                                    | Dotácia MK SR- Prípravná dokumentácia umelecko – remeselného spracovania vežičky gymnázia Kováčska 28 | 8 000,00       |

|  |                                                                                                                                                                                  |            |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|  | Dotácia MK SR -<br>Reštaurovanie vonkajšej fasády<br>predstúpeného rizalitu (časť<br>Knižnica) vrátane obnovy<br>okenných výplní na severnej<br>strane objektu kláštora v Jasove | 330 000,00 |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|

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

##### 1) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:

| <i>Tržby podľa druhu</i>                     | <i>Hodnota – Hlavná<br/>nezdaňovaná činnosť</i> | <i>Hodnota –<br/>Zdaňovaná činnosť</i> |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 602 – Tržby z predaja služieb                | 6 980,00                                        | 94 553,00                              |
| 601 – Tržby za vlastné výrobky – kovový šrot | 0,00                                            | 69 978,60                              |

##### 2) Významné položky ostatných výnosov:

| <i>Položky výnosov</i>                                        | <i>Hodnota – Hlavná<br/>nezdaňovaná činnosť</i> | <i>Hodnota – Zdaňovaná<br/>činnosť</i> |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 647 – Osobitné výnosy – príspevky členov rehole               | 32 223,82                                       | 0,00                                   |
| 649 – Iné ostatné výnosy – náhrada od poisťovne               |                                                 | 1 968,79                               |
| 649 – Iné ostatné výnosy – Rozpustenie odpisov                | 59 041,58                                       | 62 778,70                              |
| 649 – Iné ostatné výnosy – Rozdiel z prepočtu koeficientu DPH |                                                 |                                        |
| 651 – Tržby z predaja DNM a DHM                               | 8 000,00                                        | 460 250,00                             |
| 658 – Výnosy z nájmu majetku                                  | 0,00                                            | 462 330,91                             |
| 662 – Prijaté peňažné dary od PO, FO                          | 15 050,00                                       |                                        |
| 662 – Prijaté podiely zo zisku – Lesy Jasov                   | 0,00                                            |                                        |
| 663 – Prijaté peňažné dary od FO                              | 55 094,60                                       |                                        |
| 691 – Prijaté dotácie zo ŠR                                   | 51 484,99                                       | 26 782,77                              |

##### 3) Významné položky nákladov Hlavnej nezdaňovanej / zdaňovanej činnosti:

| <i>Položky nákladov</i>                                               | <i>Hodnota – Hlavná<br/>nezdaňovaná<br/>činnosť</i> | <i>Hodnota –<br/>Zdaňovaná činnosť</i> |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 501 – Spotreba materiálu – odborná literatúra a kancelárske potreby   | 986,87                                              | 330,89                                 |
| 501 – Spotreba materiálu – pri oprave a údržbe, stavebný materiál, ND | 1 855,89                                            | 10 143,86                              |
| 501 – Spotreba materiálu – krmivo, palivové drevo                     | 6 111,43                                            | 1 171,93                               |
| 501 – Spotreba materiálu – PHM                                        | 2 128,51                                            | 3 021,90                               |
| 501 – Spotreba materiálu – potraviny Jasov, Košice                    | 17 359,51                                           |                                        |

|                                                                              |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 501 – Spotreba materiálu – čistiace a hygienické potreby                     | 1 340,01   | 3 057,27   |
| 501 – Spotreba materiálu – ostatný spotrebný materiál                        | 5 396,12   | 8 995,91   |
| 502 – Spotreba energie                                                       | 15 404,80  | 64 243,22  |
| 511 – Oprava a údržba MV                                                     | 0,00       | 2 325,99   |
| 511 – Oprava a údržba – ostatné, stavebné                                    | 50 178,59  | 103 630,90 |
| 518 – Poštovné, telefón, internet                                            | 1 860,40   | 3 274,54   |
| 518 – Právne služby, vedenie účtovníctva                                     |            | 19 945,50  |
| 518 – Ostatné služby                                                         | 6 501,83   | 13 116,06  |
| 518 – Ostatné služby – architekt.hist. a rešt.výskum, reštaurovanie          | 21 150,00  | 59 132,40  |
| 518 – Ostatné služby – Kultúrne podujatia, turizmus                          | 0,00       | 8 483,33   |
| 521 – Mzdové náklady                                                         | 108 413,32 | 128 351,69 |
| 524 – zákonné sociálne a zdravotné poistenie                                 | 34 933,99  | 43 481,41  |
| 527 – Zákonné sociálne náklady – Náhrada PN                                  | 794,67     | 526,49     |
| 527 – Zákonné sociálne náklady – Tvorba SF                                   | 501,49     | 660,41     |
| 527 – Zákonné sociálne náklady – Príspevok zam-teľa k strave                 | 5 758,32   | 7 113,52   |
| 531 – Daň z motorových vozidiel                                              |            | 225,86     |
| 532 – Daň z nehnuteľností                                                    |            | 33 547,58  |
| 538 – Ostatné dane a poplatky – Súdne poplatky                               |            | 42,00      |
| 538 – Ostatné dane a poplatky – Poplatky za KO                               | 72,07      | 3 257,01   |
| 538 – Ostatné dane a poplatky – Ostatné                                      |            | 952,42     |
| 544 – Úroky – VÚB Leasing                                                    | 85,91      | 289,12     |
| 544 – Úroky – Úroky bankové                                                  | 668,49     | 3 068,72   |
| 546 – Dary – Neziskovej organizácii Rádu premonštrátov                       | 10 000,00  | 27 500,00  |
| 547 – Osobitné cirkevné náklady                                              | 14 944,83  |            |
| 549 – Ostatné náklady – Bankové poplatky                                     | 148,76     | 2 586,18   |
| 549 – Ostatné náklady – PZP a Havarijné poistenie                            | 485,67     | 1 071,26   |
| 549 – Ostatné náklady – Poistenie nehnuteľností                              | 1 255,24   | 3 166,44   |
| 549 – Ostatné náklady – Neuplatnená DPH a rozdiel z prepočtu koeficientu DPH | 36,24      | 3 908,08   |
| 551 – Odpisy DNM a DHM                                                       | 76 138,43  | 70 496,08  |
| 562 – Príspevky iným ÚJ                                                      | 123,85     |            |
| 591 – Daň z príjmov                                                          |            | 13 005,63  |

### V. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

- Na podsúvahových účtoch je vedený majetok:  
Robotnícky prístrešok Kamarát /k.ú. Debrad'/ - bezodplatne nadobudnutý
- Evidencii nezaradeného majetku – nadobudnutého bezodplatne  
Rožňava – LV 87, 4494  
Budova Gymnázia  
Akademika Hronca 1  
Zastavané plochy a nádvoría  
Budova aj s pozemkom bola v roku 2022 predaná KSK  
  
Jasov - LV 1501, 1982  
Zastav.plochy a nádvoría  
Vodné plochy  
Ovocné sady  
Zastavané plochy a nádvoría

**Košice** - LV 5  
Kostol – Hlavná, Košice

**Leles** - LV 2059  
Kláštorná budova Leles  
Rodinný dom, záhrady

## ***VI. Iné aktíva a iné pasíva***

### **1) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe**

#### **a) záväzok vyplývajúci z ručenia:**

Záložca Rád premonštrátov – Opátstvo Jasov ručí svojim nehnuteľným majetkom, ktorý je zapísaný na liste vlastníctva č. 5: Pozemok registra CKN parcelné číslo 795, zastavané plochy a nádvoria o výmere 803 m<sup>2</sup>, Stavba dom meštiansky a pam.tab., Hlavná 69 so súpisným číslom 89 na pozemku registra CKN s parcelným číslom 795, zastavané plochy a nádvoria o výmere 803 m<sup>2</sup>, Správa katastra Košice, Okres Košice I, Obec: Košice – Staré Mesto, katastrálne územie Stredné mesto v prospech UniCredit Bank Czech republic and Slovakia, a.s., za poskytnutý kontokorentný úver pre Lesy Jasov, s.r.o na základe Zmluvy o úvere a Zmluvy o záložnom práve k nehnuteľnosti číslo: 000029D/11/131 zo dňa 04.07.2013 pre veriteľa UniCredit Bank Slovakia a.s.

### **2) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú vo vlastníctve účtovnej jednotky:**

Národné kultúrne pamiatky:

#### **Košice**

- Hlavná 67 /Rehoľný dom/
- Hlavná 71 Kostol Sv. Trojice
- Kováčska 28 /Gymnázium/
- Hlavná 69 /Jalta/

#### **Jasov**

- č. 166 Kláštorný komplex a Kostol Sv. Jána Krstiteľa

#### **Leles**

- č. 493 Kláštorný komplex