

## Čl. I. Všeobecné údaje

**Obchodné meno účtovnej jednotky:** Matica slovenská  
**Sídlo:** P. Mudroňa 1, 036 01 Martin  
**Dátum založenia:** 4. augusta 1863  
**Legislatívna a právna úprava:** zákon č. 68/1997 Z. z. o Matici slovenskej

### **Informácie o členoch orgánov spoločnosti**

Najvyšší orgán MS – Valné zhromaždenie Matice slovenskej  
Najvyšší výkonný orgán MS – Výbor Matice slovenskej  
Štatutárny orgán MS – predseda Matice slovenskej  
Najvyšší kontrolný orgán MS – Dozorný výbor Matice slovenskej

### **Predseda Matice slovenskej:**

JUDr. Marián Gešper

### **Členovia Výboru MS:**

JUDr. Marián Gešper, Doc. PaedDr. Jozef Božik , PhD., MUDr. Ján Budinský, Mgr. Peter Černý, Anna Dubovcová, Ing. arch. Juraj Gajdoš, Ing. Martin Gallík, Mgr. Miroslav Gešper , Mgr. Martin Hajník, Ing. Zlatica Halková , Mgr. Marek Hanuska, Žofia Hrančová, Ing. Branislav Husár, Mgr. Sláva Jurková, Ing. Ladislav Kalafa, Bc. Gabriela Kaščáková, Mgr. Miroslav Kerekanič, Ing. Pavol Kleban, PhD. Libuša Klučková, ThLic. Mgr. Viliam Komora , PhD., JUDr. Mária Kušnírová, Mgr. Dáša Machalová, Ing. Jozef Makariv, Michal Matečka, Ing. Andrej Mečiar, Mgr. Roman Michelko, Bc. Marek Nemeč, Ing. Jozef Piecka, Patrik Polakevič, Dušan Pribula, RNDr. Ján Seman, Miloslav Slávik, Mgr. Maroš Smolec, PhD. Ingrid Šulková, Mgr. Michal Terrai, Ing. Daniela Trňanová, Vlastimil Uhlár, Mgr. Rastislav Zacher , PhD. Miloš Zverina

### **Dozorný výbor MS:**

JUDr. Štefan Martinkovič, doc. Ing. MVDr. Ján Buleca, Dr. h. c. prof. JUDr. Jaroslav Chovanec, Ing. Milan Jadroň, Mária Murdzíková, Milan Stromko, JUDr. Marián Šmihla, Ing. Ján Kozák

### **Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti**

Matica slovenská je verejnoprávna inštitúcia zriadená zákonom č. 68/1997 Z. z. o Matici slovenskej. Z úloh, ktoré boli Matici slovenskej zverené štátom vyberáme:

- upevňovať slovenské vlastenectvo
- prehĺbovať vzťah občanov k slovenskej štátnosti
- robiť základný slovakistický výskum
- podieľať sa na rozvoji miestnej a regionálnej kultúry
- pôsobiť najmä na mládež v duchu národných, mravných a demokratických hodnôt
- zvyšovať národné povedomie Slovákov na jazykovo zmiešaných územiach slovenskej republiky

- posilňovať vzťahy kultúr občanov hlásiacich sa k národnostným menšinám a etnickým skupinám na území Slovenskej republiky so slovenskou národnou kultúrou
- vydávať pôvodnú slovenskú umeleckú tvorbu, vedecké diela a publicistiku

Matica slovenská vykonáva v súlade so zákonom č. 68/1997 Z. z. o MS podnikateľskú činnosť prostredníctvom ňou založených obchodných spoločností.

### **Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Matice slovenskej.**

Matica slovenská **založila** spol. Metod, s.r.o., Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o. a Inštitút vzdelávania, n.o. **ako svoje 100% dcérske spoločnosti.**

V súlade so zákonom č. 68/1997 Z. z. o MS (ďalej len zákon) **je Matica slovenská zriaďovateľom** vedeckých pracovísk MS pre základný slovakistický výskum (Slovenský literárny ústav a Slovenský historický ústav) a zriaďovateľom odborných pracovísk s právnou subjektivitou (domy MS), ktoré plnia kultúrne, spoločenské a metodické ciele voči verejnosti na vymedzenom území.

## **Čl. II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

Účtovnú závierku zostavila účtovná jednotka za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

### **Zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v zmysle platného zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Matica slovenská uplatňuje postupy účtovania v súlade s Opatrením MF SR zo dňa 14. novembra 2007 č. 24342/2007-74 a neskorších Opatrení jeho zmien a doplnkov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovnej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania. Oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu Matica slovenská nezmenila účtovné metódy a zásady.

### **Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou v obstarávacej cene
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou v obstarávacej cene
- dlhodobý finančný majetok v obstarávacej cene
- zásoby obstarané kúpou - v obstarávacej cene vrátane nákladov na dopravu a inštaláciu. Náklady súvisiace s obstaraním zásob a obstarávacia cena sa pri prijímaní zásob na sklad aritmetickým priemerom rozpočítali na technickú jednotku obstaranej zásoby.
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – výrobky – kostýmy a knihy vo výške priamych nákladov
- pohľadávky v menovitej hodnote pri ich vzniku
- krátkodobý finančný majetok v obstarávacej cene
- časové rozlíšenie na strane aktív v obstarávacej cene alebo kvalifikovaným odhadom
- záväzky v menovitej hodnote pri ich vzniku
- časové rozlíšenie na strane pasív v obstarávacej cene alebo kvalifikovaným odhadom

## Spôsob zostavenia odpisového plánu

Matica slovenská internou smernicou o systéme vedenia účtovníctva a o obehu účtovných dokladov stanovila, že:

- drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400 €, sa účtuje na účte 518. Osobitná evidencia o ňom sa vedie na podsúvahových účtoch a v operatívnej evidencii, rozlišujú sa drobné programy v hodnote do 663,88 € a v hodnote od 663,88 - 2400 €. Nehmotný majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 2 400 € sa zaraďuje ako dlhodobý nehmotný majetok odpisovaný a odpisuje sa po dobu 4 rokov.
- drobný dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej cene od 33,20 € - 1700 € a dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok sa účtuje na účte 501 Spotreba materiálu a na príslušnom podsúvahovom účte, hmotný majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 1 700 € sa zaraďuje ako dlhodobý hmotný majetok odpisovaný. Ostatný hmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 33,19 € sa účtuje na účte 501 Spotreba materiálu a v operatívnej evidencii. Podľa Internej smernice o systéme vedenia účtovníctva a o obehu účtovných dokladov Matica slovenská podľa svojho uváženia môže rozhodnúť o tom, že dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1700 € a dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok zaraďí ako investíciu a odpisuje ju v zmysle odpisového plánu.

MS používa metódu rovnomerného odpisovania majetku. Sadzby daňových odpisov sú stanovené v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov (4, 6, 8, 12, 20 a 40 rokov), MS zostavila odpisový plán podľa štvrtrokov, dlhodobý hmotný majetok odpisuje v ôsmich účtovných odpisových triedach, v ktorých bola doba odpisovania stanovená na 4, 6, 8, 12, 15, 20, 30 a 40 rokov. Sadzby účtovných odpisov zodpovedajú spôsobu využívania a intenzite bežného opotrebenia majetku, t.j. zohľadňuje sa predpokladaná doba používania jednotlivých druhov majetku.

MS tvorí zákonné rezervy na dovolenky, príp. na náklady spojené s overením účtovnej závierky audítorom.

MS tvorí opravné položky k dlhodobému majetku a k pohľadávkam. K pohľadávkam tvorí OP v zákonnej výške, t.j. k pohľadávkam po splatnosti viac ako 1080 dní tvorí OP vo výške 100%, viac ako 720 dní vo výške 50%, viac ako 360 dní OP vo výške 20% hodnoty pohľadávky. Pohľadávku do výšky max. 0,01,% ročného rozpočtu MS môže na základe žiadosti v zmysle internej smernice odpustiť predseda alebo správca MS, inak o odpustení pohľadávok rozhoduje Výbor MS, resp. Predsedníctvo MS:

## Čl. III

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

#### Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého hmotného majetku

**Poistenie nehnuteľného majetku (budovy a stavby) – 2612,54 €/ročne** - II. budova Matice slovenskej, Matičný dom, Dom J. C. Hronského, bytové priestory na Hviezdoslavovej ul. v Martine, Rekreačné zariadenie Santovka, OP Šamorín,

**Poistenie nehnuteľného majetku -788,08 €/ročne** – pracoviská II. budova Matice slovenskej, Matičný dom, Požičovňa krojov a kostýmov Priekopa, Dom J. C. Hronského, nebytové priestory Grösslingova ul. Bratislava

**Poistenie zodpovednosti za škodu z vlastníctva nehnuteľností - 515,88 €/ročne** - - II. budova Matice slovenskej, Matičný dom, Dom J. C. Hronského, Rekreačné zariadenie Santovka, OP Šamorín

Osobné motorové vozidlá vo vlastníctve MS – povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie všetkých vozidiel.

**Dlhodobý nehmotný majetok nie je poistený.**

**Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku** (podiely na hlasovacích právach sú uvedené v tabuľke)

Účet 061 Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe:

- vklad v spoločnosti Libresso pri Vajanskom, spoločnosť s ručením obmedzeným „v likvidácii“  
3 319,39 €
- Neografia, a.s. 6 975,03 €
- Vydavateľstvo MS, s.r.o. 33 193,92 €
- Inštitút vzdelávania, n.o. 5 000,00 €

Účet 062 Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom

- Vklad v spol. Metod, s.r.o. 4 315,21 €
- Eurodružstvo SI 25 559,32 €

Účet 069 Ostatný dlhodobý finančný majetok

- Matičný fond, a.s. 246 600,94 €
- Slovart, a.s. (7 ks akcií v nominál. h. 663,88 €) 4 647,15 €
- Nadácia Národný pamätník slov. vystahovalectva 1 000,00 €

**Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku** – opravné položky vo výške 156 660,36 € boli vytvorené v roku 2010, v bežnom účtovnom období boli ponechané v pôvodnej výške. Opravná položka bola tvorená na základe zhodnotenia finančnej situácie jednotlivých spoločností a to:

OP k peňažnému vkladu v spol. Metod, s.r.o. (vo výške 50%) - 2157,61 € - spoločnosť stagnuje.

OP k podielu v spoločnosti Eurodružstvo Slovenské investície (vo výške 100%) – 25 559,32 € - MS zakúpila podiel v tejto spoločnosti na základe zmluvy, podiel nie je zapísaný v obchodnom registri. Spoločnosť vlastní (50%) Podielové družstvo slovenské investície, ktoré je v konkurze.

OP k akciám spol. Slovart, a.s. (50%) – 2323,57 € - spoločnosť bola v konkurznom konaní, ktoré sa ukončilo.

OP k Matičnému fondu, a.s. (50%) – 123 300,47 € - MF, a.s. je na základe rozhodnutia VZ spoločnosti z júna 2010 v likvidácii. MS podala na súd žalobu o určenie neplatnosti tohto uznesenia VZ.

OP k spol. Libresso pri Vajanskom, spoločnosť s ručením obmedzeným „v likvidácii“, (100%) – 3319,39 € - spoločnosť je v likvidácii, predpokladá sa, že v roku 2017 po splnení zákonných povinností bude spoločnosť vymazaná z OR SR, spoločnosť nemá žiadny majetok.

**Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku**

Účet 253 Dlhové cenné papiere – zakúpenie zmenky PDSI v hodnote 41 793,02 €. Zmenka bola zakúpená na základe zmluvy o vydaní zmenky, vystavená bola 23.3.2010, splatná bola 23.6.2010. Zmenka nebola preplatená.

Matica slovenská vytvorila **opravnú položku ku krátkodobému finančnému majetku** (k zmenke) vo výške 41 793,02 € (100%) v roku 2010 a bežnom účtovnom období ju ponechala v pôvodnej výške. OP bola vytvorená na základe rozhodujúcej skutočnosti – Okresný súd Bratislava I. vyhlásil na PDSI konkurz, MS v zákonnej lehote prihlásila svoju pohľadávku do konkurznej podstaty. Celkový výnos bude závisieť od bonity PDSI.

Matica slovenská **netvorí opravné položky k zásobám.**

**Nová opravná položka k pohľadávkam nebola vytvorená.**

**Opis významných pohľadávok, prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.**

Účet	V lehote splatnosti €	Po lehote splatnosti €	Úhrady do zostavenia účt. Závierky €
311 001	0,00	8361,44	1020,83
311 002	0,00	0,00	0,00
311 003	116,16	26,00	26,00
311 005	0,00	9890,01	1234,80
311007	13316,33	64,10	173,20
311 010	0,00	0,00	0,00
311 011	300,00	2104,84	604,84

**Prehľad významných položiek nákladov budúcich období a príjmov budúcich období účet 381.**

Položky **nákladov budúcich období** (predplatné periodík, poistenie majetku, telekomunikačné služby) boli v celkovej výške 859,20 €.

#### **Príjmy budúcich období**

V priebehu účtovného obdobia nevznikli účtovné prípady, o ktorých by sa účtovalo na účte 385 Príjmy budúcich období.

**Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia majetku**

#### **Fondy MS**

	PS k 1.1.2017	Tvorba	Čerpanie	Stav k 31.12.2017
Sociálny fond	-201,32	7280,85	5750,00	1329,53
Fond v zahrani. mene	32,36	0,00	32,36	0,00
Koruna Matici	5206,75	8993,30	8071,31	6128,73
Fond M.Kokošovej	39,85	0,00	39,85	0,00

Fond v zahraničnej mene z dôvodu nevyužívania bol k 01.02.2017 zrušený. Finančné prostriedky, zostatok po zrušení účtu a konverzii 19,62 EUR boli prevedené do pokladne Matice slovenskej.

Fond M. Kokošovej z dôvodu nevyužívania bol k 01.02.2017 zrušený. Finančné prostriedky vo výške 27,75 EUR boli prevedené na Fondový účet Koruna Matici.

**Výsledok hospodárenia za rok 2016 - účtovná strata** vo výške -191.948,84 zaúčtovaný na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

#### **Opis a výška cudzích zdrojov**

Matica slovenská tvorila v bežnom účtovnom období **zákonne krátkodobé rezervy na dovolenky a vybrané služby**. K 1.1.2016 MS vytvorila rezervu vo výške 37.443,10 (mzdové náklady a sociálne poistenie). Rezerva bola použitá na čerpanie dovoleniek vo výške 37.123,48, nevyčerpaná rezerva na dovolenky vo výške 319,92 bola rozpustená. K 31.12.2016 MS vytvorila novú rezervu na nevyčerpané dovolenky spolu vo výške 54.804,36.

#### **Údaje o významných položkách na účte 379 – Iné záväzky**

	<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>KZ k 31.12.2017</b>
379001	-624,70	651.234,51	650.655,02	-45,21
379002	0,00	2 529,43	2 529,43	0,00
379003	11,45	677,46	775,62	-86,71
<p>(379001 ....zrážky z miezd, zúčtované v nasledujúcom mesiaci 01/2018, 397003.....vrátené AH alebo na pošte nevyzdvihnuté AH za periodiká a neperiodiká, ktoré budú autorom opäť poukázané)</p>				
379004	331,94	0,00	0,00	331,94
<p>(nevyúčtovaný preddavok na AH)</p>				
379005	-48 025,75	42.656,37	35.793,00	-41. 162,38
<p>(príspevky FO a PO na podporu vybraných, najmä edičných projektov a ďalších aktivít)</p>				
379006	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
<p>(účelové dotácie MK SR)</p>				
379009	460,43	0,00	0,00	460,43
<p>(zostatok dotácie NMS poskytnutej na zakúpenie matičných symbolov)</p>				

**Prehľad o výške záväzkov podľa zostatkov doby splatnosti:**

1. v splatnosti - 12 518,09 €
2. do jedného roka vrátane - 1 756,99 €
3. od jedného do piatich rokov vrátane - 2 524,35 €
4. viac ako 5 rokov - 3 256,60 €

**V bežnom účtovnom období MS neúčtovala o výdavkoch budúcich období.**

**Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období. 384**

676 717,34 € - zostatok účelovej dotácie určenej na obstaranie dlhodobého majetku po znížení o odpisy tohto majetku (počiatočný stav 712 360,27 € znížený o odpisy za rok 2017 - 35 642,- €)

16 656,66 € - predplatné periodík na rok 2017

**Matica slovenská nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.**

**Čl. IV****Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát****Prehľad tržieb za vlastné výrobky (knihy, časopisy)**

Účet	Stredisko	K 31.12.	Predmet	Podnik.činnosť
601 000	1710	1071,49	Predaj propag. materiálov	nie
601 000	8100	37209,65	Príjem z predaja neperiodík	nie
601 000	8210	35455,10	Predplatné SNN	nie
601 000	8220	4307,17	Predplatné Slovenské pohľady	nie
601 000	8230	753,15	Predplatné Slovensko	nie
601 000	8410	1798,97	Predplatné Kultúra slova	nie

### Prehľad tržieb z predaja služieb:

Účet	Stredisko	K 31.12.	Predmet	Podnik. činnosť
602 001	1310	25471,70	Požičovné (kroje a kostýmy)	áno
602 001	1430	1777,65	Poplatky za RZ Santovka	áno
602 001	1720	4726,00	Poplatky za letný tábor	áno
602 001	1710	1919,00	Poplatky za zapožičanie „Výborovne“	áno

### Prehľad výnosov z prenájmu majetku

Účet	Stredisko	K 31.12	Predmet	Podnik. činnosť
658 001	1020	12987,47	Prenájom	áno
658 001	1080	3900,00	Prenájom	áno
658 001	1150	3581,99	Prenájom	áno
658 001	1710	3522,64	Prenájom	áno

Pozn.: označenie podnikateľská činnosť znamená skutočnosť, že daný príjem je predmetom dane z príjmov právnických osôb.

### Prehľad dotácií a grantov:

1 688 801,64 € - účelová dotácia na bežné výdavky zo ŠR poskytnutá prostredníctvom MK SR na zabezpečenie činností MS, ktoré jej boli zverené v zmysle zákona.

35 642,93 € - odpisy dlhodobého hmotného majetku obstaraného z účelovej dotácie

### Opis významných položiek nákladov

**Účet 518 Ostatné služby** – na tomto účte MS v analytickej evidencii účtuje náklady na nájomné, poštovné a spoje, stravovanie zamestn., tlač periodík a neperiodík, autorské honoráre, školenie, služby, drobné programy, realizácia výstav. Najvýznamnejšou položkou sú služby rôzneho druhu (právne zastúpenie, požiarna ochrana, služby zdravotného dohľadu, služby počas podujatí – osvetlenie, ozvučenie, technické zabezpečenie, vystúpenia umelcov) – 275 896,81€, ďalšími významnými položkami sú náklady na vydanie periodických a neperiodických titulov – náklady na tlač (109 274,20 €) a AH (108 733,06 €).



**Účet 547 Osobitné náklady** – na tomto účte MS účtuje v súlade s usmernením MF SR najmä o nadobudnutí zbierok a zbierkových predmetov do fondov Matice slovenskej a použitie zdrojov fondu Koruna Matici, t.j. náklady spojené s realizáciou okresných a oblastných rád MS v zmysle rozpočtu účtu Koruna Matici a organizácia krajských snemov MS (21 845,47€).

**Účet 549 – Iné ostatné náklady** – účet zahŕňa najmä bankové poplatky (2 641,78€), poplatky za diaľničné známky, STK (426,50€), poplatky za vedenie účtu cenných papierov (CDCP a účet CP v ČSOB, a.s. – 1 095,71 €), poistné rôzneho druhu (spolu 5 032,83 €).

O kurzových ziskoch a stratách MS účtuje súvislosti s precenením záväzkov alebo pohľadávok.

**Matica slovenská nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.**

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Matica slovenská neúčtuje o prenajatom majetku, neúčtuje o majetku prijatom do úschovy.

## Čl. VI

### Ďalšie informácie

**Prehľad nehnuteľných pamiatok vo vlastníctve Matice slovenskej:**

II. budova Matice slovenskej, Mudroňova 1, Martin – NKP č. 574/1

Kaštieľ Necpaly – NKP 612/0

V období medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a dňom jej spracovania nenastali žiadne významné skutočnosti.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	88,8	85
z toho počet vedúcich zamestnancov	31	31
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
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		20 795,22					20 795,22
prírastky							
úbytky		2 448,52					2 448,52
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		18 346,70					18 346,70
<b>Oprávk</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		20 795,22					20 795,22
prírastky		2 448,52					2 448,52
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		18 346,70					18 346,70
<b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
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
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	534 664,12	36 514,60	3 333 632,39	638 193,29	47 688,11				41 305,17	9 900,00	4641897,68
prírastky	5 444,00	5 100,00	22 741,20	10 015,68					26 765,28		70066,16
úbytky				17 164,34					43 300,88		60465,22
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	540 108,12	41 614,60	3 356 373,59	631 044,63	47 688,11				24 769,57	9 900,00	4651498,62
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			1 120 813,47	623 044,82	47 688,11						1791546,40
prírastky				17 164,34							17164,34
úbytky			84 787,00	5 873,05							90660,05
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 205 600,47	611 753,53	47 688,11						1865042,11
<b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	534 664,12	36 514,60	2 212 818,92	15 148,47	0,00				41 305,17	9 900,00	2 841 372,54
Stav na konci bežného účtovného obdobia	540 108,12	41 614,60	2 150 773,12	19 291,11	0,00				24 769,57	9 900,00	2 786 456,52

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 obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	48 488,34	29 874,53			252 248,09			330 610,96
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia	48 488,34	29 874,53			252 248,09			330 610,96
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	3 319,39	27 716,93			125 624,04			156 660,36
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3 319,39	27 716,93			125 624,04			156 660,36
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	45 168,95	2 157,60			126 624,05			173 950,60
Stav na konci bežného účtovného obdobia	45 168,95	2 157,60			126 624,05			173 950,60

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
Libresso pri Vaj., s.r.o.		100%			3 319,39	3 319,39
Neografia, a.s.		90,42%			6 975,03	6 975,03
Vydavateľstvo MS, s.r.o.		100%			33 193,92	33 193,92
Metod,s.r.o.		100%			4 315,21	4 315,21
Eurodružstvo SI		50%			25 559,32	25 559,32
Inštitút vzdelávania		100%			5 000,00	5 000,00

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	41 793,02			41 793,02
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>41 793,02</b>			<b>41 793,02</b>

**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	3160,47	13428,48
Pohľadávky po lehote splatnosti	31018,41	15739,97
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>34178,88</b>	<b>29168,45</b>

**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
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	3503635,33				3503635,33
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 účastín					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					0
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	-5948,95	8414,32	8947,30		-6481,93
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	228756,03	191948,84			420704,87
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	191948,84	225 902,43			37317,41
<b>Spolu</b>	<b>3918391,25</b>	<b>231 158,15</b>	<b>8947,30</b>		<b>3955175,68</b>

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
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	
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>191948,84</b>
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	191948,84
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	37443,10	54804,36	37443,10	0,00	54804,36
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	37443,10	54804,36	37443,10	0,00	54804,36
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	<b>37443,10</b>	<b>54804,36</b>	<b>37443,10</b>	<b>0,00</b>	<b>54804,36</b>

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	12518,09	7038,68
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1756,99	-67,80
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>14275,08</b>	<b>6970,88</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	2524,35	7044,07
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	3256,60	577,21
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>5780,95</b>	<b>7621,28</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>20056,03</b>	<b>14592,16</b>



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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>-201,32</b>	<b>143,33</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	7280,85	5896,75
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	5750,00	6241,40
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>1329,53</b>	<b>-201,32</b>

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	-712 360,27	35 642,93		-676 717,34
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	0,00	59 158,71		59 158,71
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				