

# VÝROČNÁ SPRÁVA

2017

*Čistý deň, nezisková organizácia*

# Obsah

|                                                                                                          |                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Základné údaje                                                                                           | 1                                        |
| Predmet činnosti                                                                                         | 2                                        |
| Akreditácia                                                                                              | 3                                        |
| Kapacita a miesta výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately                      | 4                                        |
| Ciele činnosti                                                                                           | 5                                        |
| História                                                                                                 | 6                                        |
| Organizačná štruktúra zamestnancov neziskovej organizácie za rok 2017                                    | 7                                        |
| Aktivity vykonávané s klientmi neziskovej organizácie počas roka 2017                                    | 9                                        |
| Prehľad schválených a realizovaných projektov v neziskovej organizácii                                   | <b>Chyba! Záložka nie je definovaná.</b> |
| Klienti neziskovej organizácie                                                                           | 11                                       |
| Finančná správa neziskovej organizácie Prehľad o výnosoch a nákladoch neziskovej organizácie za rok 2017 | 13                                       |
| Slovný opis príjmov a výdavkov                                                                           | 15                                       |
| Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie                                                   | 19                                       |
| Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie v roku 2017                                         | 22                                       |
| Návrh na vyrovnanie zisku                                                                                | 23                                       |
| Informácie o organizačnej zložke v zahraničí                                                             | 24                                       |
| Správa nezávislého audítora                                                                              | 24                                       |
| Účtovná uzávierka k 31.12.2017                                                                           | 27                                       |
| Poznámky k účtovnej uzávierke k 31.12.2017                                                               | 30                                       |

## Základné údaje

Nezisková organizácia Čistý deň vznikla 15.5.2000 registráciou na Krajskom úrade v Trnave v zmysle zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

Registrácia bola vykonaná na základe návrhu na zápis neziskovej organizácie zo dňa 28.4.2000 a po splnení ostatných zákonom stanovených náležitostí pod č. VVS/NO-5/2000.

**Sídlo neziskovej organizácie:** Hodská cesta 1228, 924 01 Galanta

**IČO:** 36084158

**DIČ:** 2021641677

**Telefón:** 031 701 33 81

**Web:** [www.cistyden.sk](http://www.cistyden.sk)

**E-mail:** [cistyden@cistyden.sk](mailto:cistyden@cistyden.sk)



## Predmet činnosti

Vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v resocializačnom stredisku. Resocializačné stredisko je zriadené za účelom aktivizovania vnútorných schopností detí a plnoletých fyzických osôb na prekonanie psychických dôsledkov, fyzických dôsledkov a sociálnych dôsledkov drogového závislých, alebo iných závislostí a na zapojenie sa do života v prirodzenom prostredí.

Opatrenia sociálnoprávnej ochrany sú vykonávané podľa zákona č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kurately a o zmene a doplnení niektorých zákonov tak, ako je to uvedené v rozhodnutí Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR č. 6410/2006-21 AK o udelení akreditácie zo dňa 22.05.2006, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 12.06.2006.

Vydávanie periodickej a neperiodickej tlače s problematikou závislostí a sociálnopatologických javov, reklamná, inzertná a distribučná činnosť.

## Akreditácia

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky neziskovej organizácii Čistý deň, Hodská cesta 1228, 924 01 Galanta predĺžilo akreditáciu č. 6410/2006-I/21AK z 22. mája 2006 v znení rozhodnutia č. 15903/2013\_MOSSODRAK dňa 16.8.2013 na vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zariadení resocializačné stredisko podľa § 63 zákona o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kuratele, ktoré sa zriaďuje na účel aktivizovania vnútorných schopností detí a plnoletých fyzických osôb na prekonanie psychických dôsledkov, fyzických dôsledkov a sociálnych dôsledkov drogových závislostí, alebo iných závislostí a na zapojenie sa do života v prirodzenom prostredí.

Resocializačné stredisko vykonáva svoju činnosť podľa § 47 ods. 3 písm. a) prvého až štvrtého, ôsmeho, desiateho až trinásteho bodu, písm. b) druhého až štvrtého bodu, písm. c) prvého bodu, tretieho až piateho bodu, písm. d) prvého a druhého bodu a ods. 4 písm. c) zákona o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kuratele.

Opatrenia sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately sa budú vykonávať v prostredí podľa § 4 ods. 1 písm. d) a ods. 5 zákona o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kuratele.

## Kapacita a miesta výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately

Na základe rozhodnutia Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky, sekcie sociálnej a rodinnej politiky sa zmenilo rozhodnutie Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny č. 14921/2010-I/25 AK zo dňa 30. októbra 2010 a č. 14921/2010-I/05 AK-1 zo dňa 25. mája 2011 v časti miesta výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately a počet miest v zariadení.

Miesto výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately je Čistý deň, Hodská cesta 1228, 924 01 Galanta, a Hodská cesta 1369, 924 01 Galanta. Počet miest v zariadení podľa miesta výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately pre klientov z územia Slovenskej republiky je:

- Hodská cesta 1228, 924 01 Galanta je 20 klientov
- Hodská cesta 1369, 924 01 Galanta je 22 klientov

Celková kapacita resocializačného strediska Čistý deň je 42 miest pre klientov. Organizácia starostlivosti je rozčlenená na terapeutickú komunitu pre dospelých klientov s kapacitou 10-15 miest a detskú komunitu s kapacitou 25-30 miest, s rozdielnym režimom dňa, rozdielnou činnosťou a osobitnými metódami práce s klientmi podľa veku. Kapacita miest je flexibilná v závislosti od záujemcov o zaradenie do resocializačného programu.

## Ciele činnosti

Počas roka 2017 bolo cieľom resocializačného strediska Čistý deň poskytovať komplexnú sociálnu starostlivosť a vykonávať sociálnoprávnu ochranu detí a sociálnu kuratelu osobám závislým od psychoaktívnych látok.

Čistý deň je drug-free, koedukovaná terapeutická komunita s dlhodobým resocializačným programom, so štruktúrovaným režimom a diferenciálnym prístupom ku klientovi podľa fáz resocializačného programu.

Filozofia Čistého dňa je vyjadrená v názve a súčasne aj v logu resocializačného strediska a súvisí s abstinentským spôsobom života.

## Čiastkové ciele činnosti

Poskytovať klientom bývanie a stravovanie a vykonávať resocializáciu, resocializačné programy, rehabilitačné činnosti osobám závislým od psychoaktívnych látok.

Vykonávať pracovnú terapiu, sociálnu prácu a špeciálne sociálne poradenstvo klientom v intramurálnej starostlivosti, a ambulantnou formou pre klientov na základe kontraktu o poskytovaní sociálneho poradenstva o ambulantnej resocializácii.

Poskytovať pomoc na zvládnutie krízy, odbornú diagnostiku a psychologickú starostlivosť a vykonávať rekreačné činnosti vo forme terénnych terapií, športových terapií atď.

Utvárať podmienky na záujmovú činnosť, kultúrnu činnosť a na pracovné uplatnenie a zabezpečovať psychoterapiu, psychologickú starostlivosť, zdravotnú starostlivosť, vzdelávanie a prípravu na povolanie.

## História

Nezisková organizácia Čistý deň bola založená v roku 2000 s cieľom rozšíriť ponuku všeobecne prospešných služieb ľuďom o komplexnú starostlivosť o osoby závislé od psychoaktívnych látok v resocializačnom stredisku, formou resocializácie v prostredí terapeutickkej komunity.

Zápisom do registra neziskových organizácií dňa 15.05.2000 dostala nezisková organizácia Čistý deň reálnu podobu.

Nezisková organizácia sa od svojho založenia snaží rozvíjať svoju činnosť, skvalitňovať a rozširovať ponuku odbornej pomoci klientom, čo sa odráža v každodenných aktivitách v prospech klientov, ako aj v projektových zámeroch neziskovej organizácie a jej víziách.

V priebehu poskytovania odbornej pomoci klientom sa systém resocializačnej starostlivosti komunity Čistý deň vyvíjal.

V súlade s potrebami klientov vzhľadom na štruktúru komunity Čistý deň, v súlade so zmenami na drogovej scéne a v súlade so spoločenskými zmenami, sa nezisková organizácia snaží neustále citlivo reflektovať aktuálne potreby a svoj program resocializácie prispôbovať, skvalitňovať, dopĺňovať a integrovať do uceleného systému odbornej pomoci a výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately pre cieľovú skupinu závislých osôb.



## Organizačná štruktúra zamestnancov neziskovej organizácie za rok 2017

**Dozorná rada****rok 2017 bez zmeny**

PhDr. Zoltán Horváth

Prof. PhDr. Peter Ondrejko, PhD.

JUDr. Ing. Peter Pacalaj

**Správna rada****rok 2017 bez zmeny**

PhDr. Zuzana Tománková-Miková

JUDr. Viera Nováková

MUDr. Mário Straka

**Štatutárny zástupca****Bc. Mgr. Peter Tománek****Odborný garant****Bc. Mgr. Peter Tománek****Pracovný tím neziskovej organizácie Čistý deň****Interní zamestnanci****riaditeľ a sociálny pracovník**

Bc. Mgr. Peter Tománek

**administratívne pracovníčky**

Erika Bugyiová

Gabriela Korčeková

Ingrid Vargová

Jana Gálová

Mgr. Michaela Svitková

**psychológovia**

Mgr. Mária Tomeková, PhD.

Mgr. Ondrej Kolesár

Mgr. Jana Bevilaqua

Mgr. Filip Mudrík

Mgr. Oľga Šebeöková

**sociálni pracovníci**

PhDr. Ramona Vogl

Mgr. Tomáš Lipták

**preventisti**

kouč terciárnej prevencie

Mgr. Attila Haulik

Mgr. Andrea Režová

Mgr. Peter Bial

Mgr. Ondrej Gliganič

Mgr. Monika Janegová

**hospodárski pracovníci**

Jozef Iring

Miroslav Adamko

Luciak Stanislav

Škarítka Dušan

Margita Hodosiová

Bc. Ronald Hudek

Marián Mozden

**Externí zamestnanci**

**psychiater**

MUDr. Mário Straka

**právne poradenstvo**

JUDr. Viera Nováková

Mgr. PhDr. Zuzana Tománková-Miková, MPH

Mgr. MUDr. Michal Miko

**supervízia**

PhDr. Helena Zubáková PhD.

**účtovníctvo**

Mgr. Ivana Slobodníková

**arteterapia**

Mgr. Art. Zuzana Hlavatá

Karol Varga

Nemecký Jazyk

Ing. Jana Tomová

**šéfredaktorka časopisu**

Mgr. Gabriela Horečná

## Aktivity vykonávané s klientmi neziskovej organizácie počas roka 2017

Počas roka 2017 sa v resocializačnom stredisku Čistý deň vykonávala komplexná starostlivosť o klientov, poskytovanie odbornej pomoci osobám závislým od psychoaktívnych látok v resocializačnom stredisku pobytovou formou v koedukovanej terapeutickej komunite, za použitia odborných metód práce so závislým klientom v terapeutickej komunite.

Poskytovanie sociálneho poradenstva, ambulantná resocializačná starostlivosť pre klientov, ktorí nie sú zaradení do rezidenčnej starostlivosti v resocializačnom stredisku. Vydávanie časopisu Čistý deň – magazín pre ľudí, ktorí chcú žiť bez návykových látok. Socioterapeutické skupinové sedenia s rodičmi klientov umiestnených v resocializačnom stredisku Čistý deň.

### Prehľad aktivít

- športová terapia:** 1x do týždňa návšteva športovej haly na ZŠ Štefánikova ul. V Galante  
2x do týždňa prechádzky v prírode, zbieranie bylín  
1x týždenne športová terapia na miestnom ihrisku
- arteterapia:** 1-2x do týždňa práca s keramikou pod vedením Karola Vargu  
1x do týždňa výtvarná výchova pod vedením Mgr. Art. Zuzany Hlavatej  
1x do týždňa dramatoterapia pod vedením Gabriely Korčekovej  
Doučovanie nemeckého jazyka pod vedením Ing. Jany Tomovej  
Psychoanalytické skupiny pod vedením Mgr. Filipa Mudríka
- terénna terapia:** 1-2x za štvrtrok terénna terapia v horách v okolí Považskej Bystrice  
Lyžovačka Alpina, Lazy pod Makytou
- pracovná terapia:** poľnohospodárske práce na farme a záhrade
- ďalšie aktivity:** celodenné výlety k vodnej nádrži Kaskády pri Galante  
školenia klientov o BOZP

stretnutia bývalých klientov resocializačného strediska  
rodičovské svojpomocné terapeutické skupiny  
udržiavanie tradícií Veľkej noci, výroba veľkonočných ozdôb  
udržiavanie tradícií Vianoc, výroba vianočných pohľadníc, ozdôb  
a adventných vencov  
účasť na májových oslavách v Galante  
účasť na tradičných Galantských trhoch  
účasť v súťaži varenia gulášu v Galante  
celodenné výlety na Čiernu vodu  
celodenné výlety na jazero Vincov les  
prvý ročník plesu rodičov a klientov zariadenia  
prevenčná činnosť spojená s hip-hopovým koncertom –  
oboznámenie širokej verejnosti s problematikou drogovej  
závislosti a poradenstvo súvisiace s prevenciou a možnými  
riešeniami danej problematiky

## Harmonogram terénnych terapií

- 08.03.2017 - 14.03.2017 terénna terapia Alpina, Lazy pod Makytou

## Klienti neziskovej organizácie

V roku 2017 bolo v resocializačnom stredisku Čistý deň, n. o. umiestnených klientov 55, z toho 27 detí.

Na základe rozhodnutia súdu o nariadení predbežného opatrenia alebo uložení výchovného opatrenia bolo počas roka 2017 v resocializačnom stredisku Čistý deň umiestnených 24 detí.

Klientelu resocializačného strediska Čistý deň tvorili počas roka 2017 osoby z nasledujúcich krajov SR:

- Banskobystrický – 6 klientov
- Bratislavský – 9 klientov
- Košický – 1 klientov
- Nitriansky – 9 klientov
- Prešovský – 1 klienti
- Trenčiansky – 7 klientov
- Trnavský – 21 klientov
- Žilinský – 1 klientov
- Zahraničie – 0

## Podmienky prijatia klientov

- splnenie podmienky cieľovej skupiny
  - závislá osoba od psychoaktívnych látok (alkohol, drogy)
  - osoba s poruchami správania spôsobenými užívaním návykových látok
- žiadosť o prijatie do RS
  - písomne
  - telefonicky
  - e-mailom
- odporúčenie na resocializačný pobyt od psychiatra - adiktológa
- právoplatné uznesenie alebo rozhodnutie súdu
  - o nariadení predbežného opatrenia
  - o uložení výchovného opatrenia
- vôľa naučiť sa žiť bez návykovej látky
- schopnosť fungovať v komunite

- ochota spolupracovať na problémoch v skupine
- aktívna účasť na všetkých aktivitách a režime strediska
- dodržiavanie pravidiel strediska
- ochota sociálneho okolia klienta podieľať sa na resocializácii

## Finančná správa neziskovej organizácie

Prehľad o výnosoch a nákladoch neziskovej organizácie  
za rok 2017

| Výnosy<br>(v €)                            | Hlavná nezdaňovaná<br>činnosť | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                   | 0                             | 2,90                                               |
| Tržby z predaja služieb                    | 32 180,43                     | 31 084,68                                          |
| Úroky                                      | 0                             | 1,96                                               |
| Prijaté dary                               | 0                             | 0                                                  |
| Prijaté príspevky od iných organizácií     | 0                             | 0                                                  |
| Prijaté príspevky od fyzických osôb        | 1 076,00                      | 3 701,00                                           |
| Príspevky z podielu zaplatenej dane        | 454,45                        | 605,65                                             |
| Zákonné poplatky                           | 0                             | 210,00                                             |
| Iné ostatné výnosy                         | 3 877,36                      | 3 096,26                                           |
| Prijaté príspevky z verejných zbierok      | 0                             | 0                                                  |
| Tržby z predaja DNM a DHM                  | 0                             | 15 100,00                                          |
| Dotácie                                    | 363 833,74                    | 607 953,27                                         |
| <i>Spolu</i>                               | <i>401 421,98</i>             | <i>660 953,27</i>                                  |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b> | <b>- 18050,94</b>             | <b>5673,16</b>                                     |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>    | <b>- 18050,94</b>             | <b>5 673,16</b>                                    |

| Náklady<br>(€)                                  | Hlavná činnosť    | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------|
| Spotreba materiálu                              | 118 997,66        | 198 825,32                                         |
| Spotreba energie                                | 14 972,88         | 16 727,60                                          |
| Opravy a udržiavanie                            | 8 450,20          | 12 274,26                                          |
| Cestovné náklady                                | 0                 | 0                                                  |
| Náklady na reprezentáciu                        | 0                 | 0                                                  |
| Ostatné služby                                  | 44 110,09         | 57 003,92                                          |
| Mzdové náklady                                  | 165 487,75        | 263 448,65                                         |
| Zákonné sociálne poistenie                      | 53 799,70         | 89 298,39                                          |
| Zákonné sociálne náklady                        | 1 009,70          | 1 572,76                                           |
| Ostatné sociálne náklady                        | 0                 | 3 075,00                                           |
| Daň z nehnuteľností                             | 1 408,14          | 0                                                  |
| Ostatné dane a poplatky                         | 1 150,00          | 501,48                                             |
| Ostatné pokuty a penále                         | 120,49            | 156,26                                             |
| Odpísanie pohľadávky                            | 0                 | 0                                                  |
| Úroky                                           | 0                 | 339,80                                             |
| Iné ostatné náklady                             | 4 331,31          | 4 097,52                                           |
| Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku | 5 635,00          | 7 958,82                                           |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek          | 0                 | 0                                                  |
| <i>Spolu</i>                                    | <i>419 472,92</i> | <i>655 279,81</i>                                  |



## Slovný opis príjmov a výdavkov

### Slovný opis príjmov /výnosov/ v celých € :

1. Tržby z predaja služieb – *spolu* = 32 180,43 €  
z toho : tržby za sociálne služby = 28 403,23 €  
tržby za fakturované pobyty = 3 607,20 €  
tržby za spracovanie údajov = 170 €

2. Kreditné úroky získané z bankových účtov = 0 €

3. Prijaté príspevky od – FO - *spolu* = 1 076,00 €  
z toho : príspevok na lyžovačku = 1 076,00 €

4. Prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane = 454,45 €

5. Iné ostatné výnosy – *spolu* = 3 877,36 €  
z toho : odpis záväzku = 3 497,36 €  
výživné – príspevok na pobyt = 380,00 €

6. V priebehu r. 2017 nezisková organizácia účtovala o nasledovných dotáciách v celkovej hodnote = 363 833,74 €  
z toho : dotácia na činnosť od VÚC Trnava = 179 248,00 €

dotácia na pobyt klientov od ÚPSVaR = 179 896,14 €

prostredníctvom daného účtu bolo zúčtované do výnosov organizácie aj rozpúšťanie kapitálových dotácií na majetok - vo väzbe na odpisy majetku v roku 2017 v celkovej hodnote 4 689,60 v nasledujúcom členení :

- dotácia na plot = 375 €
- dotácia na rekonštrukciu strechy a zateplenie = 3 241,68 €
- dotácia na rekonštrukciu budovy = 1 072,92 €

**Slovný opis výdavkov /nákladov/ v celých €:**

1. Spotreba materiálu – *spolu* = 118 997,66 €

z toho : spotreba potravín = 32 872,19 €

spotreba PHM = 8 240,31 €

spotreba materiálu použitého na špeciálne terapie = 2 265,68 €

spotreba liekov a zdravotníckych potrieb = 4 195,31 €

spotreba drogérie – čistiacich prostriedkov = 3 979,24 €

spotreba kancelárskych potrieb = 1 819,28 €

spotreba kníh – literatúry = 1 675,25 €

spotreba režijného materiálu = 40 430,19 €

spotreba nakúpených drobných predmetov = 23 520,21 €

2. Spotreba energie – *spolu* = 14 972,88 €

z toho : spotreba elektrickej energie = 4 694,09 €

spotreba vody = 2 921,05 €

spotreba plynu = 7 357,74 €

3. Opravy a údržba – *spolu* = 8 450,20 €

- v rámci daného účtu sú účtované náklady súvisiace s opravami priestorov, zariadenia ako  
aj dopravných prostriedkov

4. Cestovné náhrady – služobné cesty - *spolu* = 0 €

5. Náklady na reprezentáciu organizácie = 0 €

6. Ostatné služby – *spolu* = 44 110,09 €

z toho : náklady na bezpečnostného technika = 770,00 €

náklady na prenájom = 4 764,74 €

náklady na telefóny = 2 436,72 €

náklady na program = 363,65 €

náklady na nešpecifikované služby = 24 173,47 €

náklady na terénne terapie = 6 583,73 €

náklady na poštovné služby = 533,94 €

7. Mzdové náklady – *spolu* = 165 487,75 €

8. Zákonné sociálne poistenie - *spolu* = 53 799,70 €

9. Ostatné zákonné sociálne náklady – *spolu* = 1 572,76 €

z toho : náklady na tvorbu SF = 0 €

náklady na zákonnú zdravotnú službu = 750,70 €

náhrady počas pracovnej neschopnosti = 822,06 €

10. Daň z nehnuteľností – Trnavský samosprávny kraj = 1 408,14 €

11. Ostatné dane a poplatky – *spolu* = 1 150,00 €

z toho : správne poplatky = 467,50 € /poplatky za smeti a psov/

nákup kolkov = 682,50 €

12. Pokuty = 120,49 €

13. Úroky = 0 €

14. Iné ostatné náklady - *spolu* = 4 331,31 €

z toho : bankové poplatky = 474,78 €

poistenie = 3 227,68 €

iné náklady = 628,85 €

15. Hodnota zúčtovaných odpisov z majetku neziskovej organizácii za rok 2017 = 5 635,00 €

V priebehu r. 2017 bol spracovaný audit účtovnej závierky neziskovej organizácii za rok 2016 v celkovej hodnote 6 000,- € , iné výdavky audítorskej spoločnosti v priebehu r. 2017 vyplácané neboli.

## Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie

### 1. Stav o pohyb dlhodobého majetku :

prehľad v celých €

| <i>Názov účtu</i>                         | r. 2017   | r. 2016   | Pohyb majetku |
|-------------------------------------------|-----------|-----------|---------------|
| 021 – Stavby                              | 88 110,39 | 88 110,39 | 0             |
| 022 – Samostatné hnutelné veci a súbory   | 15 327,88 | 15 327,88 | 0             |
| 023 – Dopravné prostriedky                | 51 245,49 | 51 245,49 | 0             |
| 028 – Drobný dlhodobý hmotný majetok      | 0         | 0         | -             |
| 029 – Ostatný dlhodobý hmotný majetok     | 31 534,22 | 31 534,22 | 0             |
| 042 – Obstaranie dlhodo. hmot. majetku    | 23 025,75 | 22 085,75 | 940,00        |
| 052 – Poskytnuté preddavky na DHM         | 0         | 0         | 0             |
| 067 – OP – DT Inštitút                    | 40 000    | 40 000    | 0             |
| 081 – Opr. k stavbám                      | 42 448,61 | 37 886,61 | 4 562         |
| 082 – Opr. k samostat. hnutel. veciam     | 15 327,88 | 15 327,88 | 0             |
| 083 – Opr. k doprav. prostriedkom         | 51 245,49 | 51 245,49 | 0             |
| 088 – Opr. k dlhodobému drobnému majetku  | 0         | 0         | -             |
| 089 – Opr. k ostat. dlhodob. majetku      | 16 562,99 | 15 489,99 | 1 073,00      |
| 094 – Opravné položky k obstaraniu DHM    | 5 296,75  | 5 296,75  | 0             |
| 112 – Materiál na sklade                  | 1 132,83  | 1 074,80  | 58,03         |
| 211 – Pokladnica                          | 74,27     | 535,74    | -461,47       |
| 221 – Bankové účty                        | 20 056,88 | 56 957,86 | -36 900,98    |
| 249 – Ostatné krátkodobé finančné pôžičky | 26 382,47 | 15 106,19 | 11 276,28     |
| 311 – Odberatelia                         | 0         | 3 072,80  | -3 072,80     |
| 314 – Preddavky                           | 0         | 424,80    | -424,80       |

|                                               |                       |                 |            |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------|------------|
| 321 – Dodávatelia                             | 2 248,37              | 1 989,90        | 258,47     |
| 323 – Krátkodobé rezervy                      | 14 226,90             | 14 829,86       | -602,96    |
| 326 – Nevyfakturované dodávky                 | 0                     | 0               | 0          |
| 331 – Zamestnanci                             | 8 196,95              | 23 787,20       | -15 590,25 |
| 333 – Ostatné záväzky voči zamestnancom       | 0                     | 0               | 0          |
| 336 – Zúčtovanie so SP a ZP                   | 4 957,27              | 16 344,82       | -11 387,55 |
| 341 – Daň z príjmov                           | 0                     | 0               | 0          |
| 342 – Daň zo mzdy                             | 1 476,62              | 4 423,84        | -2947,22   |
| 346 – Dotácie                                 | 0                     | -3214,10        | - 3214,10  |
| 348 – Dotácie TSK                             | 0                     | 0               | 0          |
| 378 – Iné pohľadávky                          | 1 292,58              | 1 292,58        | -          |
| 379 – Iné záväzky                             | 1 000,00              | 0               | 1 000,00   |
| 381 – Náklady budúcich období                 | 2 204,30              | 1 948,43        | 255,87     |
| 383 – Výdavky budúcich období                 | 0                     | 2 202,03        | -2 202,03  |
| 384 – Výnosy budúcich období                  | 48 241,69             | 53 156,29       | -4 914,60  |
| 411 – Základné imanie                         | 99,58                 | 99,58           | -          |
| 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia    | 49 514,34             | 43 841,18       | 5 673,16   |
| 431 – Výsledok hospodárenia v schvaľovaní     | 0                     | 0               | 0          |
| 472 – Záväzky zo sociálneho fondu             | 4 829,62              | 4 829,62        | 0          |
| 479 – Ostatné dlhodobé záväzky                | 0                     | 0               | 0          |
| <i>Výsledok hospodárenia r. 2017 – strata</i> | -<br><b>18 050,94</b> | <b>x</b>        |            |
| <i>Výsledok hospodárenia r. 2016 – zisk</i>   | <b>x</b>              | <b>5 673,16</b> |            |

Nárast jednotlivých druhov majetku a záväzkov je bližšie rozpracovaný v Poznámkach k účtovnej závierke za rok 2017.

## Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie v roku 2017

V priebehu r. 2017 neprišlo k zmenám v obsadení štatutárnych orgánoch neziskovej organizácie Čistý deň Galanta.

**Zloženie dozornej rady:**

PhDr. Zoltán Horváth  
Prof. PhDr. Peter Ondrejko PhD.  
JUDr. Ing. Peter Pacalaj

**Zloženia správnej rady:**

PhDr. Mgr. Zuzana Tománková MPH  
JUDr. Viera Nováková  
MUDr. Mário Straka



## Návrh na vyrovnanie zisku

Z činnosti neziskovej organizácie **Čistý deň Galanta** za rok 2017 vyšla strata v hodnote 18 050,94 €. V priebehu r. 2017 nezisková organizácia vykonávala len činnosť, ktorá je oslobodená od dani z príjmov. Zisk z roku 2016 bol v priebehu r. 2017 zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia.

## Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

Nezisková organizácia nemá v zahraničí žiadnu organizačnú zložku.

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2014

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.  
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                                                          |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2021641644<br>IČO<br>36084158<br>SID<br>SK NACE<br>84.20.0 | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená<br><input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> schválená<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>Za obdobie od 01 2014<br>do 12 2014<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2016<br>do 12 2016 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

ČISTÝ DEŇ N. O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

HODSKÁ CESTA

PSČ

Obec

92401 GALANTA

Číslo telefónu

031 / 4013381

Číslo faxu

031 / 4013383

Číslo

1228

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

08.04.2018

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za vedenie  
účtovníctva:

Súvaha

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za zostavenie  
účtovnej závierky:Čistý deň, n. o.  
Hodská cesta 1228  
924 01 Galanta  
36 04 158  
TomašPodpisový záznam  
štatutárneho orgánu alebo  
člena štatutárneho orgánu  
účtovnej jednotky:Čistý deň, n. o.  
Hodská cesta 1228  
924 01 Galanta  
36 04 158  
Tomaš

Schválená dňa:

. 20

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

| Strana aktív                                                                                      | č.r. | Bežné účtovné obdobie |            |            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|------------|------------|----------------------------------------------|
|                                                                                                   |      | Brutto                | Korekcia   | Netto      |                                              |
| a                                                                                                 | b    | 1                     | 2          | 3          | 4                                            |
| <b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021                                         | 001  | 149 243,43            | 130 881,42 | 118 362,01 | 113 054,01                                   |
| <b>1. Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008                                              | 002  |                       |            |            |                                              |
| Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)                                 | 003  |                       |            |            |                                              |
| Softvér 013 - (073+091AÚ)                                                                         | 004  |                       |            |            |                                              |
| Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)                                                              | 005  |                       |            |            |                                              |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)                                 | 006  |                       |            |            |                                              |
| Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)                                                | 007  |                       |            |            |                                              |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)                                     | 008  |                       |            |            |                                              |
| <b>2. Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020                                                | 009  | 209 243,43            | 130 881,42 | 118 362,01 | 83 054,01                                    |
| Pozemky (031)                                                                                     | 010  |                       | x          |            |                                              |
| Umelecké diela a zbierky (032)                                                                    | 011  |                       | x          |            |                                              |
| Stavby 021 - (081 + 092AÚ)                                                                        | 012  | 88 110,39             | 112 448,61 | 115 661,48 | 50 443,48                                    |
| Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)                               | 013  | 15 324,88             | 15 324,88  | 0,00       | 0,00                                         |
| Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)                                                          | 014  | 51 245,49             | 51 245,49  | 0,00       | 0,00                                         |
| Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)                                         | 015  |                       |            |            |                                              |
| Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)                                               | 016  |                       |            |            |                                              |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)                                                | 017  |                       |            |            |                                              |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)                                                | 018  | 31 534,22             | 16 562,99  | 14 941,23  | 16 044,23                                    |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)                                                | 019  | 23 025,45             | 5296,45    | 14 429,00  | 16 489,00                                    |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)                                     | 020  |                       |            |            |                                              |
| <b>3. Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028                                              | 021  | 110 000,00            |            | 110 000,00 | 110 000,00                                   |
| Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)     | 022  |                       |            |            |                                              |
| Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ) | 023  |                       |            |            |                                              |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)                                          | 024  |                       |            |            |                                              |
| Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ                                 | 025  | 110 000,00            |            | 110 000,00 | 110 000,00                                   |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)                                                  | 026  |                       |            |            |                                              |
| Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)                                           | 027  |                       |            |            |                                              |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)                                  | 028  |                       |            |            |                                              |

| Strana aktív                                                                                         | č.r. | Bežné účtovné obdobie |            |            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|------------|------------|----------------------------------------------|
|                                                                                                      |      | Brutto                | Korekcia   | Netto      | Netto                                        |
| a                                                                                                    | b    | 1                     | 2          | 3          | 4                                            |
| <b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>                                       |      |                       |            |            |                                              |
| 1. Zásoby r. 031 až r. 036                                                                           | 029  | 22 556,56             |            | 22 556,56  | 63 358,58                                    |
| Materiál (112 + 119) - 191                                                                           | 030  | 1 132,83              |            | 1 132,83   | 1 074,80                                     |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)                                  | 031  | 1 132,83              |            | 1 132,83   | 1 074,80                                     |
| Výrobky (123 - 194)                                                                                  | 032  |                       |            |            |                                              |
| Zvieratá (124 - 195)                                                                                 | 033  |                       |            |            |                                              |
| Tovar (132 + 139) - 196                                                                              | 034  |                       |            |            |                                              |
| Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)                                         | 035  |                       |            |            |                                              |
| 2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041                                                              | 036  |                       |            |            |                                              |
| Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ                                            | 037  |                       |            |            | 3 497,60                                     |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)                                                                  | 038  |                       |            |            | 3 497,60                                     |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)                                                  | 039  |                       |            |            |                                              |
| Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ                                            | 040  |                       |            |            |                                              |
| 3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050                                                            | 041  |                       |            |            |                                              |
| Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ                                              | 042  | 1 292,58              |            | 1 292,58   | 1 292,58                                     |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)                                                                 | 043  |                       |            |            |                                              |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )                                  | 044  |                       | x          |            |                                              |
| Daňové pohľadávky (341 až 345)                                                                       | 045  |                       | x          |            |                                              |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348) | 046  |                       | x          |            |                                              |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)                                                 | 047  |                       |            |            |                                              |
| Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)                                                            | 048  |                       |            |            |                                              |
| Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ                                               | 049  |                       |            |            |                                              |
| 4. Finančné účty r. 052 až r. 056                                                                    | 050  | 1 292,58              |            | 1 292,58   | 1 292,58                                     |
| Pokladnica (211 + 213)                                                                               | 051  | 20 131,15             |            | 20 131,15  | 54 493,60                                    |
| Bankové účty (221 AÚ + 261)                                                                          | 052  | 74,27                 | x          | 74,27      | 535,74                                       |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)                                        | 053  | 20 056,88             | x          | 20 056,88  | 56 957,86                                    |
| Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ                                     | 054  |                       | x          |            |                                              |
| Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)                                             | 055  |                       |            |            |                                              |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>                                                    |      |                       |            |            |                                              |
| 1. Náklady budúcich období (381)                                                                     | 057  | 2 204,30              |            | 2 204,30   | 3 082,18                                     |
| Príjmy budúcich období (385)                                                                         | 058  | 2 204,30              |            | 2 204,30   | 3 082,18                                     |
| <b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>                                                        |      |                       |            |            |                                              |
|                                                                                                      | 060  | 244 004,59            | 130 881,72 | 143 122,87 | 189 494,77                                   |



| Strana pasív                                                                                             | č.r. | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                                                        | b    | 5                     | 6                                            |
| <b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b><br>r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073                        | 061  |                       |                                              |
| 1. <b>Imanie a peňažné fondy</b> r. 063 až r. 067                                                        | 062  | 31 562,98             | 49 613,92                                    |
| Základné imanie (411)                                                                                    | 063  | 99,58                 | 99,58                                        |
| Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)                                                    | 064  | 99,58                 | 99,58                                        |
| Fond reprodukcie (413)                                                                                   | 065  |                       |                                              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)                                                | 066  |                       |                                              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastní (415)                                              | 067  |                       |                                              |
| 2. <b>Fondy tvorené zo zisku</b> r. 069 až r. 071                                                        | 068  |                       |                                              |
| Rezervný fond (421)                                                                                      | 069  |                       |                                              |
| Fondy tvorené zo zisku (423)                                                                             | 070  |                       |                                              |
| Ostatné fondy (427)                                                                                      | 071  |                       |                                              |
| 3. <b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov</b><br>(+; - 428)                              | 072  | 49 514,34             | 43 841,18                                    |
| 4. <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b> | 073  | - 18 050,94           | 5 643,16                                     |
| <b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097                                          | 074  |                       |                                              |
| 1. <b>Rezervy</b> r. 076 až r. 078                                                                       | 075  | 63 318,20             | 84 525,53                                    |
| Rezervy zákonné (451AÚ)                                                                                  | 076  | 14 826,90             | 14 829,86                                    |
| Ostatné rezervy (459AÚ)                                                                                  | 077  |                       |                                              |
| Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)                                                                 | 078  | 14 826,90             | 14 829,86                                    |
| 2. <b>Dlhodobé záväzky</b> r. 080 až r. 086                                                              | 079  | 4 829,62              | 4 829,62                                     |
| Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                        | 080  | 4 829,62              | 4 829,62                                     |
| Vydané dlhopisy (473)                                                                                    | 081  |                       |                                              |
| Záväzky z nájmu (474 AÚ)                                                                                 | 082  |                       |                                              |
| Dlhodobé prijaté preddavky (475)                                                                         | 083  |                       |                                              |
| Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)                                                                   | 084  |                       |                                              |
| Dlhodobé zmenky na úhradu (478)                                                                          | 085  |                       |                                              |
| Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)                                                               | 086  |                       |                                              |
| 3. <b>Krátkodobé záväzky</b> r. 088 až r. 096                                                            | 087  | 14 829,21             | 49 459,86                                    |
| Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323                                                        | 088  | 22 418,34             | 1 989,90                                     |
| Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)                                                                     | 089  | 8 196,95              | 23 484,20                                    |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                       | 090  | 4 954,24              | 16 344,82                                    |
| Daňové záväzky (341 až 345)                                                                              | 091  | 1 476,62              | 4 423,84                                     |
| Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)         | 092  |                       | 3 214,10                                     |
| Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)                                        | 093  |                       |                                              |
| Záväzky voči účastníkom združení (368)                                                                   | 094  |                       |                                              |
| Spojovací účet pri združení (396)                                                                        | 095  |                       |                                              |
| Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)                                                         | 096  | 1 000,00              |                                              |
| 4. <b>Bankové výpomoci a pôžičky</b> r. 098 až r. 100                                                    | 097  | 26 382,44             | 15 106,19                                    |
| Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)                                                                           | 098  |                       |                                              |
| Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)                                                                   | 099  |                       |                                              |
| Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)                                                          | 100  | 26 382,44             | 15 106,19                                    |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 102 a r. 103                                                        | 101  | 48 241,69             | 55 358,32                                    |
| 1. <b>Výdavky budúcich období</b> (383)                                                                  | 102  |                       | 2 202,03                                     |
| <b>Výnosy budúcich období</b> (384)                                                                      | 103  | 48 241,69             | 53 156,29                                    |
| <b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r.061+ r.074 + r.101                                         | 104  | 143 122,84            | 189 494,44                                   |

| Číslo účtu            | Náklady                                                                               | Číslo riadku   | Činnosť            |           |            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------|------------|----------------------------------------------|
|                       |                                                                                       |                | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu      |                                              |
| a                     | b                                                                                     | c              | 1                  | 2         | 3          | 4                                            |
| 501                   | Spotreba materiálu                                                                    | 01             | 118 994,66         |           | 118 994,66 | 198 825,32                                   |
| 502                   | Spotreba energie                                                                      | 02             | 14 942,88          |           | 14 942,88  | 16 424,60                                    |
| 504                   | Predaný tovar                                                                         | 03             |                    |           |            |                                              |
| 511                   | Opravy a udržiavanie                                                                  | 04             | 8 450,20           |           | 8 450,20   | 12 244,26                                    |
| 512                   | Cestovné                                                                              | 05             |                    |           |            |                                              |
| 513                   | Náklady na reprezentáciu                                                              | 06             |                    |           |            |                                              |
| 518                   | Ostatné služby                                                                        | 07             | 44 110,09          |           | 44 110,09  | 54 003,92                                    |
| 521                   | Mzdové náklady                                                                        | 08             | 165 484,45         |           | 165 484,45 | 263 448,65                                   |
| 524                   | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09             | 53 499,40          |           | 53 499,40  | 89 298,39                                    |
| 525                   | Ostatné sociálne poistenie                                                            | 10             |                    |           |            |                                              |
| 527                   | Zákonné sociálne náklady                                                              | 11             | 1 009,40           |           | 1 009,40   | 1 542,46                                     |
| 528                   | Ostatné sociálne náklady                                                              | 12             |                    |           |            | 3 045,00                                     |
| 531                   | Daň z motorových vozidiel                                                             | 13             |                    |           |            |                                              |
| 532                   | Daň z nehnuteľností                                                                   | 14             | 1 408,14           |           | 1 408,14   |                                              |
| 538                   | Ostatné dane a poplatky                                                               | 15             | 1 150,00           |           | 1 150,00   | 501,48                                       |
| 541                   | Zmluvné pokuty a penále                                                               | 16             | 50,20              |           | 50,20      |                                              |
| 542                   | Ostatné pokuty a penále                                                               | 17             | 40,29              |           | 40,29      | 156,26                                       |
| 543                   | Odpísanie pohľadávky                                                                  | 18             |                    |           |            |                                              |
| 544                   | Úroky                                                                                 | 19             |                    |           |            |                                              |
| 545                   | Kurzové straty                                                                        | 20             |                    |           |            | 339,80                                       |
| 546                   | Dary                                                                                  | 21             |                    |           |            | 0,03                                         |
| 547                   | Osobitné náklady                                                                      | 22             |                    |           |            |                                              |
| 548                   | Manká a škody                                                                         | 23             |                    |           |            |                                              |
| 549                   | Iné ostatné náklady                                                                   | 24             | 4 331,31           |           | 4 331,31   | 4 094,52                                     |
| 551                   | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 25             | 5 635,00           |           | 5 635,00   | 4 958,82                                     |
| 552                   | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 26             |                    |           |            |                                              |
| 553                   | Predané cenné papiere                                                                 | 27             |                    |           |            |                                              |
| 554                   | Predaný materiál                                                                      | 28             |                    |           |            |                                              |
| 555                   | Náklady na krátkodobý finančný majetok                                                | 29             |                    |           |            |                                              |
| 556                   | Tvorba fondov                                                                         | 30             |                    |           |            |                                              |
| 557                   | Náklady na precenenie cenných papierov                                                | 31             |                    |           |            |                                              |
| 558                   | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek                                                | 32             |                    |           |            |                                              |
| 561                   | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám                                             | 33             |                    |           |            |                                              |
| 562                   | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám                                          | 34             |                    |           |            |                                              |
| 563                   | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám                                                  | 35             |                    |           |            |                                              |
| 565                   | Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane                                        | 36             |                    |           |            |                                              |
| 567                   | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky                                               | 37             |                    |           |            |                                              |
| Účtová trieda 5 spolu |                                                                                       | r. 01 až r. 37 | 419 442,92         |           | 419 442,92 | 655 249,81                                   |

| Číslo účtu                                                       | Výnosy                                                                      | Číslo riadku | Činnosť            |           |             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-----------|-------------|----------------------------------------------|
|                                                                  |                                                                             |              | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu       |                                              |
| a                                                                | b                                                                           | c            | 1                  | 2         | 3           | 4                                            |
| 601                                                              | Tržby za vlastné výrobky                                                    | 39           |                    |           |             |                                              |
| 602                                                              | Tržby z predaja služieb                                                     | 40           |                    |           |             | 2,90                                         |
| 604                                                              | Tržby za predaný tovar                                                      | 41           | 32 180,43          |           | 32 180,43   | 31 084,68                                    |
| 611                                                              | Zmena stavu zásob nedokončenej výroby                                       | 42           |                    |           |             |                                              |
| 612                                                              | Zmena stavu zásob polotovarov                                               | 43           |                    |           |             |                                              |
| 613                                                              | Zmena stavu zásob výrobkov                                                  | 44           |                    |           |             |                                              |
| 614                                                              | Zmena stavu zásob zvierat                                                   | 45           |                    |           |             |                                              |
| 621                                                              | Aktivácia materiálu a tovaru                                                | 46           |                    |           |             |                                              |
| 622                                                              | Aktivácia vnútroorganizačných služieb                                       | 47           |                    |           |             |                                              |
| 623                                                              | Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku                                     | 48           |                    |           |             |                                              |
| 624                                                              | Aktivácia dlhodobého hmotného majetku                                       | 49           |                    |           |             |                                              |
| 641                                                              | Zmluvné pokuty a penále                                                     | 50           |                    |           |             |                                              |
| 642                                                              | Ostatné pokuty a penále                                                     | 51           |                    |           |             |                                              |
| 643                                                              | Platby za odpísané pohľadávky                                               | 52           |                    |           |             |                                              |
| 644                                                              | Úroky                                                                       | 53           |                    |           |             |                                              |
| 645                                                              | Kurzové zisky                                                               | 54           |                    |           |             | 1,96                                         |
| 646                                                              | Prijaté dary                                                                | 55           |                    |           |             |                                              |
| 647                                                              | Osobitné výnosy                                                             | 56           |                    |           |             |                                              |
| 648                                                              | Zákonné poplatky                                                            | 57           |                    |           |             |                                              |
| 649                                                              | Iné ostatné výnosy                                                          | 58           |                    |           |             | 210,00                                       |
| 651                                                              | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 59           | 3877,36            |           | 3877,36     | 3 096,29                                     |
| 652                                                              | Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                      | 60           |                    |           |             | 15 100,00                                    |
| 653                                                              | Tržby z predaja cenných papierov a podielov                                 | 61           |                    |           |             |                                              |
| 654                                                              | Tržby z predaja materiálu                                                   | 62           |                    |           |             |                                              |
| 655                                                              | Výnosy z krátkodobého finančného majetku                                    | 63           |                    |           |             |                                              |
| 656                                                              | Výnosy z použitia fondu                                                     | 64           |                    |           |             |                                              |
| 657                                                              | Výnosy z precenenia cenných papierov                                        | 65           |                    |           |             |                                              |
| 658                                                              | Výnosy z nájmu majetku                                                      | 66           |                    |           |             |                                              |
| 661                                                              | Prijaté príspevky od organizačných zložiek                                  | 67           |                    |           |             |                                              |
| 662                                                              | Prijaté príspevky od iných organizácií                                      | 68           |                    |           |             |                                              |
| 663                                                              | Prijaté príspevky od fyzických osôb                                         | 69           | 1076,00            |           | 1076,00     | 3 401,00                                     |
| 664                                                              | Prijaté členské príspevky                                                   | 70           |                    |           |             |                                              |
| 665                                                              | Príspevky z podielu zaplatenej dane                                         | 71           | 454,45             |           | 454,45      | 605,65                                       |
| 667                                                              | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 72           |                    |           |             |                                              |
| 691                                                              | Dotácie                                                                     | 73           | 363 833,74         |           | 363 833,74  | 604 150,79                                   |
| Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73                            |                                                                             | 74           | 404 421,98         |           | 404 421,98  | 660 953,24                                   |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38                |                                                                             | 75           | - 18 050,94        |           | - 18 050,94 | 5 643,16                                     |
| 591                                                              | Daň z príjmov                                                               | 76           |                    |           |             | 0,30                                         |
| 595                                                              | Dodatočné odvody dane z príjmov                                             | 77           |                    |           |             |                                              |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-) |                                                                             | 78           | - 18 050,94        |           | - 18 050,94 | 5 643,16                                     |



Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 0 | 8 | 4 | 1 | 5 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

 /SID 

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

## 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.

#### Účtovná jednotka – Čistý deň nezisková organizácia Galanta

Sídlo : Hodská cesta 1228 Galanta 924 01

IČO : 36084158

DIČ : 2021641677

Dátum založenia : 15.05. 2000

Dátum vzniku : 15.05. 2000

Štruktúra zakladateľov : PhDr. Zuzana Tománková Miková MPH – výška vkladu 66,39 € /2000,- Sk/

Mgr. Karol Zabák – výška vkladu 33,19 € /1000,-Sk/

(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.

a/ Štatutárny orgán : Mgr. Peter Tománek

b/ Dozorná rada : PhDr. Zoltán Horváth

prof. PhDr. Peter Ondrejkovič, PhD.

JUDr. Ing. Peter Pacalaj

c/ Správna rada : JUDr. Viera Nováková

PhDr. Mgr. Zuzana Tománková Miková, MPH

MUDr. Mário Straka

d/ Odborný garant : Mgr. Peter Tománek – odborný garant pre výkon opatrení sociálnoprávnej ochrany

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

Vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zariadení resocializačného strediska. Resocializačné stredisko sa zriaďuje za účelom aktivizovania vnútorných schopností detí a plnoletých fyzických osôb na prekonanie psychických dôsledkov, fyzických dôsledkov a sociálnych dôsledkov drogových závislostí, alebo iných závislostí a na zapojenie sa do života v prirodzenom prostredí. Vydávanie periodickej a neperiodickej tlače s problematikou závislostí a sociálnopatologických javov.

Nezisková organizácia nevykonáva podnikateľskú činnosť.

- (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                                                                 | 15                    | 23                                           |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 1                     | 1                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         | x                     | x                                            |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0                     | 0                                            |

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

Nezisková organizácia nemá organizácie vo svojej zriaďovacej pôsobnosti.

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

7. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky – účtovná závierka sa zostavuje k poslednému dňu účtovného obdobia t. j. k 31.12.2017.

8. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnu radou účtovnej jednotky.

## **Čl. II**

### **Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

1. Nezisková organizácia Čistý deň Galanta zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

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

V priebehu účtovného obdobia r. 2017 sa v účtovníctve postupovalo v zmysle Opatrenia MF SR zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74 v znení neskorších opatrení, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo na účel podnikania. V priebehu r. 2017 neprišlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód v účtovníctve neziskovej organizácie.

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

a/ *dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou* : daný druh majetku nezisková organizácia nevlastní,

b/ *dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou* : daný druh majetku nezisková organizácia nevlastní,

c/ *dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom* : daný druh majetku nezisková organizácia nevlastní,

d/ *dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou* : daný majetok nezisková organizácia oceňuje obstarávacou cenou, ktorá obsahuje všetky náklady súvisiace s obstaraním dlhodobého hmotného majetku,

e/ *dlhodobý majetok obstaraný vlastnou činnosťou* : daný druh majetku nezisková organizácia nevlastní,

f/ *dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom* : v priebehu r. 2017 nezisková organizácia takýto majetok neobstarala,

g/ *dlhodobé finančné investície* : nezisková organizácia oceňuje majetok menovitou hodnotou,

h/ *zásoby obstarané kúpou* : zásoby neziskovej organizácie sú ocenené obstarávacou cenou,

i/ *zásoby vytvorené vlastnou činnosťou* : daný druh zásob nezisková organizácia nevlastní,

j/ *zásoby obstarané iným spôsobom* : daný druh zásob nezisková organizácia nevlastní,

k/ *pohľadávky* : nezisková organizácia oceňuje pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou,

l/ *krátkodobé finančné investície* : nezisková organizácia oceňuje krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou,

m/ *časové rozlíšenie na strane aktív* : hodnoty zúčtované prostredníctvom časového rozlíšenia na strane aktív sú oceňované pri ich vzniku menovitou hodnotou,

n/ *záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov* : nezisková organizácia daný typ majetku oceňuje pri jeho vzniku menovitou hodnotou,

o/ *časové rozlíšenie na strane pasív* : hodnoty zúčtované prostredníctvom časového rozlíšenia na strane pasív sú oceňované pri ich vzniku a to menovitou hodnotou,

p/ *deriváty* : nezisková organizácia daný druh majetku nevlastní,

r/ *majetok a záväzky zabezpečené derivátmi* : nezisková organizácia daný druh majetku nevlastní.

(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.

Nezisková organizácia má vytvorený odpisový plán osobitne pre každý jeden druh majetku pri čom zohľadňuje predpokladanú dobu využitia jednotlivého majetku a kladie zreteľ aj na odpisové sadzby stanovené zákonom o dani z príjmov. Novonadobudnutý majetok je zaraďovaný do odpisových skupín vo väzbe na platný zákon o dani z príjmov. Na odpisovanie majetku sa používajú rovnomerné odpisy. Nakoľko sa majetok neziskovej organizácii nevyužíva na podnikateľskú činnosť uplatňujú sa účtovné odpisy stanovené vo väzbe na predpokladanú dobu využívania majetku.

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

a/ opravné položky - zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku : v priebehu r. 2017 neprišlo k zníženiu hodnoty majetku. Rozsah vytvorenej opravnej položky vo výške 100 % predstavuje znehodnotenie projektovej dokumentácie vo väzbe na jej čas.

b/ rezervy – Nezisková organizácia neúčtuje o rezerve, ktorej suma nebude mať významný vplyv na vykazovaný výsledok hospodárenia. V zmysle vnútro podnikovej smernice neziskovej organizácie v priebehu r. 2017 boli vytvorené rezervy na overenie účtovnej závierky – audit, nevyčerpané dovolenky a odvody.

### Čl. III

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

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

- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

#### **Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku**

**Tabuľka č. 1 r. 2017** Nezisková organizácie nevlastní dlhodobý nehmotný majetok

|                                                                     | Nehmotné výsledky<br>z vývojovej<br>a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniteľné práva | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>nehmotného majetku | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok | Spolu |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------|------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------|
| Prvotné ocenenie - stav na<br>začiatku bežného účtovného<br>obdobia |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |

|                                                                     |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| prírastky                                                           |  |  |  |  |  |  |  |
| úbytky                                                              |  |  |  |  |  |  |  |
| presuny                                                             |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                             |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>         |  |  |  |  |  |  |  |
| prírastky                                                           |  |  |  |  |  |  |  |
| úbytky                                                              |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                             |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 r. 2017**

|                                     | 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 |         |                          | 88110,39 | 15327,88                                          | 51245,49             |                                       |                                 | 31534,22                                 | 22085,75                               |                                                 | 208303,73 |

|                                                                     |  |  |          |          |          |  |  |          |          |  |           |
|---------------------------------------------------------------------|--|--|----------|----------|----------|--|--|----------|----------|--|-----------|
| bežného účtovného obdobia                                           |  |  |          |          |          |  |  |          |          |  |           |
| prírastky                                                           |  |  |          |          |          |  |  | 940,00   |          |  | 940,00    |
| úbytky                                                              |  |  |          |          |          |  |  |          |          |  |           |
| presuny                                                             |  |  |          |          |          |  |  |          |          |  |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                             |  |  | 88110,39 | 15327,88 | 51245,49 |  |  | 31534,22 | 23025,75 |  | 209243,73 |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia         |  |  | 37886,61 | 15327,88 | 51245,49 |  |  | 15489,99 |          |  | 119949,97 |
| prírastky                                                           |  |  | 4562     |          |          |  |  | 1073     |          |  | 5635      |
| úbytky                                                              |  |  |          |          |          |  |  |          |          |  |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                             |  |  | 42448,61 | 15327,88 | 51245,49 |  |  | 16562,99 |          |  | 125584,97 |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  |  |          |          |          |  |  |          | 5296,75  |  | 5296,75   |
| prírastky                                                           |  |  |          |          |          |  |  |          |          |  |           |
| úbytky                                                              |  |  |          |          |          |  |  |          |          |  |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                             |  |  |          |          |          |  |  |          | 5296,75  |  | 5296,75   |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                           |  |  |          |          |          |  |  |          |          |  |           |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                          |  |  | 50223,78 | 0        | 0        |  |  | 16044,23 | 16789,00 |  | 83057,01  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                             |  |  | 45661,78 | 0        | 0        |  |  | 14971,23 | 17729,00 |  | 78362,01  |

**Tabuľka č. 1 r. 2016** Nezisková organizácie nevlastní dlhodobý nehmotný majetok

|                                                                            | Nehmotné výsledky<br>z vývojovej<br>a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniteľné práva | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>nehmotného majetku | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok | Spolu |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------|------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na<br>začiatku bežného účtovného<br>obdobia |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| prírastky                                                                  |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| úbytky                                                                     |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| presuny                                                                    |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku<br>bežného účtovného obdobia             |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| prírastky                                                                  |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| úbytky                                                                     |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| <b>Opravné položky</b> – stav na<br>začiatku bežného účtovného<br>obdobia  |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| prírastky                                                                  |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| úbytky                                                                     |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                                  |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia                              |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |



Tabuľka č. 2 r. 2016

|                                                                               | 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><br>stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia |         |                          | 88110    | 15327,88                                          | 93088,35             |                                       |                                 | 31534,22                                 | 5296,75                                |                                                 | 233357,59 |
| prírastky                                                                     |         |                          |          |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          | 16789,00                               |                                                 | 16789,00  |
| úbytky                                                                        |         |                          |          |                                                   | 41842,86             |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 | 41842,86  |
| presuny                                                                       |         |                          |          |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |           |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                    |         |                          | 88110    | 15327,88                                          | 51245,49             |                                       |                                 | 31534,22                                 | 22085,75                               |                                                 | 208303,73 |
| <b>Oprávky – stav na</b><br>začiatku bežného<br>účtovného obdobia             |         |                          | 33324,61 | 15327,88                                          | 90764,53             |                                       |                                 | 14416,99                                 |                                        |                                                 | 153834,01 |
| prírastky                                                                     |         |                          | 4562     |                                                   | 2323,82              |                                       |                                 | 1073                                     |                                        |                                                 | 7958,82   |
| úbytky                                                                        |         |                          |          |                                                   | 41842,86             |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 | 41842,86  |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                    |         |                          | 37886,61 | 15327,88                                          | 51245,49             |                                       |                                 | 15489,99                                 |                                        |                                                 | 119949,97 |
| <b>Opravné položky –</b><br>stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia  |         |                          |          |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          | 5296,75                                |                                                 | 5296,75   |
| prírastky                                                                     |         |                          |          |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |           |
| úbytky                                                                        |         |                          |          |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |           |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                    |         |                          |          |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          | 5296,75                                |                                                 | 5296,75   |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                                     |         |                          |          |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |           |

|                                            |  |  |          |   |         |  |  |          |   |  |          |
|--------------------------------------------|--|--|----------|---|---------|--|--|----------|---|--|----------|
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  |  | 54785,78 | 0 | 2323,82 |  |  | 17117,23 | 0 |  | 74226,83 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |  |  | 50223,78 | 0 | 0       |  |  | 16044,23 | 0 |  | 83057,01 |

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

Nezisková organizácia nemá na žiadny majetok zriadené záložné právo a nevlastní ani majetok s právom obmedzeného nakladania.

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

Nezisková organizácia má poistený majetok. Celkové poistné náklady organizácie za rok 2017 v súvislosti s majetkom a jej činnosťou predstavujú hodnotu 3 227,68. Poistné náklady organizácie za rok 2016 boli 3 581,92 €.

(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.

#### **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 |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                                     |                                                                                |                                           | 40000                                        |                                   |                                          |                                                   | 40000 |
| Prírastky                                  |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Presuny                                    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                                     |                                                                                |                                           | 40000                                        |                                   |                                          |                                                   | 40000 |
| <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 |  |  |  | 40000 |  |  |  | 40000 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |  |  |  | 40000 |  |  |  | 40000 |

**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 |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |                           |                                                  |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |                           |                                                  |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |                           |                                                  |

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

V r. 2017 a ani v r. 2016 nezisková organizácia neúčtovala o opravných položkách k dlhodobému finančnému majetku.

(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.

**Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančního 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 finančního majetku                             |                                            |           |        |                                         |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                                 |                                            |           |        |                                         |

**Čl. I. 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     |                                  |                                                                   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                  |                                                                   |                                  |

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

Prehľad o opravných položkách k zásobám : nezisková organizácia Čistý deň Galanta v priebehu obdobia roka 2017 a ani v predchádzajúcom účtovnom období netvorila opravné položky k zásobám.

**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                  |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| <b>Zásoby spolu</b>                             |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

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

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** vykazuje k 31.12. 2016 pohľadávky v celkovej hodnote 4 790,18 €.

Uvedená pohľadávka predstavuje hodnotu zloženej zábezpeky na nájomné v hodnote 1292,58 €, a nájomné na prístroje 424,80€, VFA za poskytnuté pobyty v hodnote 3 072,80 €.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** vykazovala k 31.12. 2017 pohľadávky v celkovej hodnote 1 292,58 €.

Uvedená pohľadávka predstavovala hodnotu zloženej zábezpeky na nájomné v hodnote 1 292,58 €..

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

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2017 a ani v minulom účtovnom období netvorila opravné položky k pohľadávkam.

**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                      |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

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

**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 | 1 292,58                  | 4 790,18                                         |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                           |                                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>1 292,58</b>           | <b>4 790,18</b>                                  |

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

Nezisková organizácia k 31.12. 2017 vykazuje náklady budúcich období v celkovej hodnote 2 204,30 € v nasledujúcom členení

- registrácia doména + ESET = 183,74 €
- právny systém SEPI – prístup = 863,33 €
- poisťky = 1 124,36 €
- telefón = 32,87 €

Nezisková organizácia k 31.12. 2016 vykazovala náklady budúcich období v celkovej hodnote 3 082,18 € v nasledujúcom členení

- registrácia doména = 172,22 €
- poisťky = 1 775,96 €
- právny systém SEPI – prístup = 573,48 €
- ostatné služby = 560,52 €

Nezisková organizácia **Čistý deň** nevykazuje k 31.12. 2017 príjmy budúcich období. Príjmy budúcich období neboli vykazované ani k 31.12. 2016.

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

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

**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                                     |                                            |               |            |                |                                         |
| z toho:                                             |                                            |               |            |                |                                         |
| nadačné imanie v nadácii                            |                                            |               |            |                |                                         |
| vklady zakladateľov                                 | 99,58                                      |               |            |                | 99,58                                   |
| prioritný majetok                                   |                                            |               |            |                |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu             |                                            |               |            |                |                                         |
| Fond reprodukcie                                    |                                            |               |            |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov |                                            |               |            |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely                                 |                                            |               |            |                |                                         |



|                                                     |                  |  |                  |           |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|--|------------------|-----------|------------------|
| z precenenia kapitálových účasťin                   |                  |  |                  |           |                  |
| <b>Fondy zo zisku</b>                               |                  |  |                  |           |                  |
| Rezervný fond                                       |                  |  |                  |           |                  |
| Fondy tvorené zo zisku                              |                  |  |                  |           |                  |
| Ostatné fondy                                       |                  |  |                  |           |                  |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | 43 841,18        |  |                  | 5 673,16  | 43 841,18        |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | 5 673,16         |  | 18 050,94        | -5 673,16 | -18 050,94       |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>49 613,92</b> |  | <b>18 050,94</b> | <b>0</b>  | <b>25 889,82</b> |

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

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

| Názov položky                                       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                        | 5 673,16                                     |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                   |                                              |
| Pridel do základného imania                         |                                              |
| Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu |                                              |
| Pridel do fondu reprodukcie                         |                                              |
| Pridel do rezervného fondu                          |                                              |
| Pridel do fondu tvoreného zo zisku                  |                                              |
| Pridel do ostatných fondov                          |                                              |

|                                                                 |          |
|-----------------------------------------------------------------|----------|
| Úhrada straty minulých období                                   |          |
| Prevod do sociálneho fondu                                      |          |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 5 673,16 |
| Iné                                                             |          |
| <b>Účtovná strata</b>                                           |          |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |          |
| 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                                                             |          |

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

**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 | 14 829,86                                  | 14 226,90        | 12 838,22        | 1 991,64                       | 14 226,90                               |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |                                            |                  |                  |                                |                                         |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   | <b>14 829,86</b>                           | <b>14 226,90</b> | <b>12 838,22</b> | <b>1 991,64</b>                | <b>14 226,90</b>                        |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |                                            |                  |                  |                                |                                         |
| Jednotlivé druhy dlhodobých                    |                                            |                  |                  |                                |                                         |

|                              |                  |                  |                  |                 |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| ostatných rezerv             |                  |                  |                  |                 |                  |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b> |                  |                  |                  |                 |                  |
| <b>Rezervy spolu</b>         | <b>14 829,86</b> | <b>14 226,90</b> | <b>12 838,22</b> | <b>1 991,64</b> | <b>14 226,90</b> |

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

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** k 31. 12. 2017 vykazuje na účte 379 – Iné záväzky zostatok 1 000,00 € /ide o nezinkasované prostriedky z bankového účtu pri nákupe prostredníctvom bankomatovej karty/.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** k 31. 12. 2016 nevykazuje žiadne zostatky predmetných účtov.

**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                                                 |                           |                                                  |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 17 879,21                 | 49 759,86                                        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>17 879,21</b>          | <b>49 759,86</b>                                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 4 829,62                  | 4 829,62                                         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                | <b>4 829,62</b>           | <b>4 829,62</b>                                  |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>22 708,83</b>          | <b>54 589,48</b>                                 |

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

**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>4 829,62</b>       | <b>3 932,70</b>                              |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      |                       | 896,92                                       |
| Tvorba zo zisku                                |                       |                                              |
| Čerpanie                                       |                       |                                              |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>4 829,62</b>       | <b>4 829,62</b>                              |

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

**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 | €        | 0               | Neurčená        | Žiadna             | 26 382,47                                      | 15 106,19                                                             |
| Dlhodobý bankový úver     |          |                 |                 |                    |                                                |                                                                       |
| <b>Spolu</b>              | <b>€</b> | <b>0</b>        | <b>neurčená</b> | <b>Žiadna</b>      | <b>26 382,47</b>                               | <b>15 106,19</b>                                                      |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

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

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** prostredníctvom výdavkov budúcich období za rok 2016 vykazuje hodnotu 2 202,03 € - ide o hodnotu vratky neoprávnených výdavkov. Hodnota bola vrátená počas mesiaca 01 / 2017.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** prostredníctvom účtu výdavkov budúcich období za rok 2017 nevykázala žiadne zostatkové hodnoty.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

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                         | 52 931,29                                                      |           | 4 689,60 | 48 241,69                               |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 |                                                                |           |          |                                         |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |                                                                |           |          |                                         |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |                                                                |           |          |                                         |
| Vopred zaplatené služby                                          | 225,00                                                         |           | 225      | 0,00                                    |
| podielu zaplatenej dane                                          |                                                                |           |          |                                         |

|                                                          |  |  |  |  |
|----------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane |  |  |  |  |
|----------------------------------------------------------|--|--|--|--|

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

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
  1. do jedného roka vrátane,
  2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  3. viac ako päť rokov.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v r. 2017 a ani v r. 2016 neevidovala majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

#### Čl. IV

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

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

r. 2017

- účet 602 001 – Tržby za sociálne služby = 28 403,23 €
- účet 602 002 - Tržby za fakturované pobyty klientov = 3 607,20 €
- účet 602 003 – Tržby za spracovanie údajov = 170 €

Všetky výnosy dosiahnuté v roku 2017 boli v rámci hlavnej činnosti.

r. 2016

- účet 601 001 – Tržby za časopis = 2,90 €
- účet 602 001 – Tržby za sociálne služby = 24 501,88 €
- účet 602 005 – Tržby za fakturované pobyty klientov = 6 412,80 €
- účet 602 002 – Tržby za spracovanie údajov = 170 €

Všetky výnosy dosiahnuté v roku 2016 boli v rámci hlavnej činnosti.

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

**V priebehu r. 2017 nezisková organizácia Čistý deň Galanta prijala nasledujúce dary a príspevky :**

- účet 663 – prijaté príspevky od FO = 1 076,00 €
- účet 665 001 – príspevky z podielu DP = 454,45 €

**V priebehu r. 2016 nezisková organizácia Čistý deň Galanta prijala nasledujúce dary a príspevky :**

- účet 663 – prijaté príspevky od FO = 3 701,00 €
- účet 665 001 – príspevky z podielu DP = 605,65 €

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

**r. 2017**

- účet 691 100 – dotácia na prevádzkovú činnosť TSK = 179 248,00 €
- rozpúšťanie dotácií na majetok získaný z cudzích zdrojov vo väzbe na jeho odpisy = 4 689,60 €
- dotácia od ÚPSVaR – prefaktúracia pobytu klientov = 179 896,14 €

**r. 2016**

- účet 691 900 – dotácia na prevádzkovú činnosť TSK = 209 121,00 €
- rozpúšťanie dotácií na majetok vo väzbe na jeho odpisy = 4 689,72 €
- dotácia od ÚPSV a R – fakturácia pobytu klientov = 393 340,00 €

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

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** nevykazuje v priebehu r. 2017 významné položky finančných výnosov.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** nevykazuje v priebehu r. 2016 významné položky finančných výnosov.



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

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2017 vykázala nasledujúce hodnoty nákladov :

- Spotreba materiálu = 118 997,66 €
- Spotreba energie = 14 972,88 €
- Náklady na opravy = 8 450,20 €
- Cestovné náhrady = 0 €
- Náklady na ostatné služby = 44 110,09 €
- Mzdové náklady = 165 487,75 €
- Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie = 53 799,70 €
- Zákonné sociálne náklady = 1 009,70 €
- Daň z nehnuteľností = 1 408,14 €
- Ostatné dane a poplatky = 1 150,00 €
- Zmluvné pokuty a penále = 50,20 €
- Ostatné pokuty a penále = 70,29 €
- Iné ostatné náklady /poistenie, bankové poplatky, iné náklady/ = 4 331,31 €
- Odpisy majetku = 5 635,00 €

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2016 vykázala nasledujúce hodnoty nákladov :

- Spotreba materiálu = 198 825,32 €
- Spotreba energie = 16 727,60 €
- Náklady na opravy = 12 274,26 €
- Náklady na ostatné služby = 57 003,92 €
- Mzdové náklady = 263 448,65 €
- Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie = 89 298,39 €
- Zákonné sociálne náklady = 1 572,76 €
- Ostatné sociálne náklady = 3 075,00 €
- Ostatné dane a poplatky = 501,48 €
- Pokuty a penále = 156,26 €
- Nákladové úroky = 339,80 €
- Iné ostatné náklady /poistenie, bankové poplatky/ = 4 097,52 €
- Odpisy majetku = 17 958,82 €
- Daň z príjmov „z kreditných úrokov“ = 0,30 €

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

**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 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Bežné výdavky                                                     | 0                                                               | 0                                      |
|                                                                   |                                                                 |                                        |
|                                                                   |                                                                 |                                        |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b> |                                                                 | <b>0</b>                               |

(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.

V priebehu r. 2017 nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** vykázala nasledujúce finančné náklady :

-Iné ostatné náklady – poistenie majetku a činnosti, bankové poplatky = 4 331,31 €

V priebehu r. 2016 nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** vykázala nasledujúce finančné náklady :

-Nákladové úroky = 339,80 €

-Iné ostatné náklady – poistenie majetku – bankové poplatky = 4 097,52 €

-Nezisková organizácia k 31.12. 2016 neeviduje žiadne prostriedky v cudzej mene.

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

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

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

| Jednotlivé druhy nákladov za                                   | Suma         |
|----------------------------------------------------------------|--------------|
| overenie účtovnej závierky                                     | 6 000        |
| uist'ovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky |              |
| súvisiace auditorské služby                                    |              |
| daňové poradenstvo                                             |              |
| ostatné neauditorské služby                                    |              |
| <b>Spolu</b>                                                   | <b>6 000</b> |

**Čl. V**

**Opis údajov na podsúvahových účtoch**

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

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu roka 2017 a ani bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia neevidovala žiadne položky na podsúvahových účtoch.

**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.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2017 a ani v priebehu r. 2016 neevidovala iné aktíva typu : práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

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

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2017 a ani v roku 2016 neevidovala iné pasíva vyplývajúce zo súdnych sporov, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia.

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

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

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

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

e) iné povinnosti.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2017 a ani predchádzajúceho účtovného obdobia r. 2016 neevidovala žiadne finančné povinnosti, ktoré by neboli uvedené v účtovníctve alebo v súvahe organizácie.

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

Nezisková organizácia v priebehu r. 2017 a ani v priebehu predchádzajúceho účtovného t. j. r. 2016 nevlastnila a ani nemala v správe žiadne kultúrne pamiatky.

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

V roku 2018 bolo voči neziskovej organizácii **Čistý deň Galanta** začaté konanie vo veci odobratia akreditácie.