

## 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:

**Klub Forresta Gumpa, n.o., Kvetná 16, 040 15 Košice - Šaca**

**Zakladatelia: Ing. Lucia Tažiková, Darina Pištejová**

**Dátum zriadenia: 23.12.2011**

(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:

**Štatutárny orgán: Ing. Lucia Tažiková, od 23.12.2011**

**Predseda správnej rady: Ing. Eva Ninitzová, od 12.09.2019**

**Kontrolór: Mgr. Lucia Reicherová, od 12.09.2019 – 31.10.2021**

**Mgr. Mária Uhrínová, od 1.11.2021**

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

**Pomoc osobám so zdravotným znevýhodnením. Najhlavnejšou činnosťou je prevádzkovanie sociálneho zariadenia - Denného stacionára pre osoby so zdravotným postihnutím.**

(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:

**Rok 2020: 6 zamestnancov, 1 dohodár o brigádnickej práci študentov, 1 dohodár o pracovnej činnosti, 4 dobrovoľníci odpracovali 98.5 hodín**

**Rok 2021: 6 zamestnancov, 1 dohodár o pracovnej činnosti (upratovanie), 2 dohodári o vykonaní práce (testovanie), 1 dobrovoľník odpracoval 48 hodín**

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

**Účtovná 1-ka nemá organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti.**

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

## Čl. II

## Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

**Účtovná 1-ka bude pokračovať vo svojej činnosti, má zabezpečené materiálne, personálne a priestorové podmienky, má dostatočnú klientelu v dennom stacionári a zmluvami zabezpečené štátne dotácie.**

(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:

**Neboli žiadne zmeny účtovných zásad ani metód.**

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – **kúpna cena sa rovná cene obstarania,**

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - **nebol obstaraný**

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - **nebol obstaraný**

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - **kúpna cena sa rovná cene obstarania, v cene sú zahrnuté aj všetky vedľajšie náklady, ako doprava, projektová dokumentácia a pod.**

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – **nebol obstaraný,**

- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - **nebol obstaraný**,
- g) dlhodobý finančný majetok - **nebol obstaraný**,
- h) zásoby obstarané kúpou - **kúpna cena sa rovná cene obstarania, v cene sú zahrnuté aj všetky vedľajšie náklady, ako doprava a pod.**
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - **neboli obstarané**,
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - **neboli obstarané**,
- k) pohľadávky – **ocenené menovitou hodnotou pri obstaraní**
- l) krátkodobý finančný majetok - **ocenený menovitou hodnotou pri obstaraní**
- m) časové rozlíšenie na strane aktív,
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - **ocenený menovitou hodnotou pri obstaraní**
- o) časové rozlíšenie na strane pasív - **ocenený menovitou hodnotou pri obstaraní**
- p) deriváty,
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(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:

**Účtovná jednotka používa v odpisovom pláne daňové odpisy na základe par. 28 Zákona o účtovníctve. Nakúpený dlhodobý hmotný majetok – trenažér paretických nôh v obstarávacej hodnote 4734 € je odpisovaný rovnomerne v 2. odpisovej skupine s dobou odpisovania 6 rokov už od roku 2015 do roka 2021. Technické zhodnotenie stavby bolo zaradené do 6.odpisovej skupiny, pričom účtovné odpisy boli stanovené na 20 rokov, odpisuje sa rovnomerne od roku 2015.**

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

**Neuplatňuje k majetku opravné položky.**

### Čl. III

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

**Pozn.: údaje sa nachádzajú aj vo vzorovej tabuľke k článku III. ods.1 za textom poznámok.**

(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:

| Názov majetku:               | Obst.cena na zač. účt. obdobia: | Prírastok + Úbytok - | Presun: | Obst.cena na konci účt.obdobia: | Poznámka: |
|------------------------------|---------------------------------|----------------------|---------|---------------------------------|-----------|
| Trenažér paret.nôh           | 4 734,- €                       |                      |         | 4 734- €                        |           |
| Technické zhodnotenie stavby | 19 385,02 €                     |                      |         | 19 385,02 €                     |           |

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:

| Názov majetku:               | Oprávky a opr. položky na zač. účt. obdobia: | Oprávky počas účt. obdobia: | Oprávky a opr. položky na konci účt. obdobia: | Poznámka: |
|------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|-----------|
| Trenažér paret.nôh           | 4603,- €                                     | 131,- €                     | 4734,- €                                      |           |
| Technické zhodnotenie stavby | 5785,- €                                     | 970,- €                     | 6755,- €                                      |           |

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia:

| Názov majetku:               | Zostatková hodnota na začiatku účt. obdobia: | Zostatková hodnota na konci účt. obdobia: | Poznámka: |
|------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------|
| Trenažér paret.nôh           | 131,- €                                      | 0,- €                                     |           |
| Technické zhodnotenie stavby | 13 600,83 €                                  | 12 630,83 €                               |           |

(2) Prehľad dlhod. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhod. majetku, pri kt. má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **Účtovná jednotka nevlastní majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.**

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku: **Účtovná jednotka má platnú zmluvu s Generali poisťovňou – poistenie hnutelných vecí pred živlami do výšky 20 000 €, pred vlámaním a krádežou do výšky 7 000 € a pred vandalizmom do výšky 5 000 €.**

(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: **Účtovná jednotka nemá dlhodobý finančný majetok.**

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania: **Účtovná jednotka nemá dlhodobý finančný majetok.**

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky: **Účtovná jednotka má k 31.12.2021 hotovosť v pokladni v hodnote 1 627,11 € a peniaze na bežných účtoch 12 994,40 €.**

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

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť: **Účtovná jednotka vykonávala nepodnikateľskú činnosť ako hlavnú činnosť. Významnou pohľadávkou sú nevýúčtované celoročné zálohy na energie za rok 2021 v hodnote 4133,40 €. Budú vyúčtované v apríli až v máji 2022.**

(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: **Účtovná jednotka neúčtovala opravné položky k pohľadávkam.**

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:  
**Do lehoty splatnosti: poskytnuté zálohy na energie Jazykovej školy v hodnote 4133,40 €.**  
**Po lehote splatnosti: žiadne pohľadávky.**  
**Pozn.: údaje sa nachádzajú aj vo vzorovej tabuľke k článku III. ods.10 za textom poznámok.**

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období: **Náklady budúcich období v roku 2021 neboli. Ani príjmy budúcich období neboli účtované v r. 2021.**

(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:

| Základné imanie (vklad): | Na zač. účt. obd.: | Prírastok +<br>Úbytok - | Na konci účt. obd.: | Poznámka: |
|--------------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| Tažiková Lucia           | 60,- €             |                         | 60,- €              |           |
| Pištejová Darina         | 60,- €             |                         | 60,- €              |           |

|               |                |  |                |  |
|---------------|----------------|--|----------------|--|
| <b>SPOLU:</b> | <b>120,- €</b> |  | <b>120,- €</b> |  |
|---------------|----------------|--|----------------|--|

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:

| <b>Fondy:</b> | <b>Na zač. účt. obd.:</b> | <b>Prírastok +<br/>Úbytok -</b> | <b>Na konci účt.<br/>obd.:</b> | <b>Poznámka:</b> |
|---------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------|
| Sociálny fond | 128,42 €                  | 542,61 - 647,45                 | 23,58 €                        |                  |

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

**Účtovný zisk z roku 2020 sa použil na krytie strát minulých období a zvyšok na vytvorenie rezervného fondu.**

**Pozn.: údaje sa nachádzajú aj vo vzorovej tabuľke k článku III. ods.12 a vo vzorovej tabuľke k článku III. ods.13 za textom poznámok.**

(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:

**Pozn.: údaje sa nachádzajú vo vzorovej tabuľke k článku III. ods.14/a za textom poznámok.**

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:

**Pozn.: údaje sa nachádzajú vo vzorovej tabuľke k článku III. ods.14/c/d za textom poznámok.**

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

**Pozn.: údaje sa nachádzajú vo vzorovej tabuľke k článku III. ods.14/c/d za textom poznámok.**

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

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov:

**Pozn.: údaje sa nachádzajú vo vzorovej tabuľke k článku III. ods.14/c/d za textom poznámok.**

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:

**Pozn.: údaje sa nachádzajú vo vzorovej tabuľke k článku III. ods.14/e za textom poznámok.**

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:

**Pozn.: údaje sa nachádzajú vo vzorovej tabuľke k článku III. ods.14/f za textom poznámok.**

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období: **Účtovná jednotka nemala žiadne časové rozlíšenie výdavkov budúcich období.**

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

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

**Pozn.: údaje sa nachádzajú vo vzorovej tabuľke k článku III. ods.15 za textom poznámok.**

(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: **Účtovná jednotka nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.**

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.

#### 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:

**Tržby z predaja sociálnych služieb v dennom stacionári (oslobodené od dane z príjmu): 14 915,98 €**

**Tržby z prenájmu telocvičného zariadenia (zdaniteľný príjem): 150,- €**

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

**Prijaté dary od organizácie Dom Forresta Gumpa, n.o., vo výške 2764,57€ a vo výške 2348,33 sa časť použili na nákup televízora a zvyšok sa použije v roku 2022 na úhradu nájomného a na prevádzkové náklady denného stacionára.**

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

**Dotácia MPSVaR na prevádzku denného stacionára: 74 016,- €.**

**Dotácia ÚPSVaR na prevádzku chránenej dielne v dennom stacionári: 10 030,34 €.**

**Dotácia Mesta Košice na prevádzku denného stacionára: 5 400,- €.**

**Dotácia MPSVaR na odmeny za koronapandémiu a na vitamíny pre zamestnancov a klientov: 6 156,- €**

(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:

**Účtovná jednotka nemala žiadne finančné výnosy.**

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

**Spotreba materiálu: 5 369,80 € ( desiate, olovranty, pomôcky pre klientov denného stacionára, drogéria, kanc. potreby, drobný dlhodobý majetok a pod.)**

**Spotreba energií: 4 288,79 €, (zariadenie denného stacionára)**

**Služby: 10 260,38 € ( z toho nákup obedov pre klientov denného stacionára 3 769,98 €, nájom denného stacionára 1280 €, audit 950 € a iné)**

**Mzdové náklady: 73 635,58 € (6 zamestnancov a 3 dohody),**

**Zákonné sociálne poistenie zamestnancov: 23 865,39 €**

**Zákonné sociálne náklady (náhrada príjmu za nemoc, sociálny fond, ochranné pomôcky): 3 501,42 €.**

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

**Pozn.: údaje sa nachádzajú vo vzorovej tabuľke k článku IV. ods.6 za textom poznámok.**

(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:

**Účtovná jednotka nemala významné položky finančných nákladov.**

(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

a) overenie účtovnej závierky = **950,- €**

b) iné audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,

c) súvisiace audítorské služby,

d) daňové poradenstvo,

e) ostatné neaudítorské služby.

#### Čl. V

##### Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Na podsúvahových účtoch je zaevidovaný drobný majetok v hodnote **26 754,67 €** (nábytok, PC, SW a zariadenie denného stacionára).

## **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. **Vid' tabuľku nižšie.**

(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. **Vid' tabuľku nižšie.**

(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.

**Prenajaté priestory sme rekonštruovali, avšak ich vlastníci sa nezaviazali odkúpiť ich zostatkovú hodnotu pri ukončení prenájmu. Aktuálna zostatková hodnota k 31.12.2021 je 12 630,83 €.**

**Naša organizácia k 31.12. 2021 a zároveň aj k dnešnému dňu nemá žiaden súdny spor s fyzickou, ani s právnickou osobou.**

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.  
**Nie sú v správe žiadne kultúrne pamiatky.**

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia. **Aktuálne máme prevádzku denného stacionára v bežnom režime. Klienti a zamestnanci sú všetci zaočkovaní. Dodržiujeme opatrenia odporúčané ÚVZ a navyše také, aby sme predchádzali nákaze. Nosíme rúška, dezinfikujeme, aktuálne nechodíme mimo zariadenia, ani neprijímame žiadne návštevy. Niektoré ochranné pomôcky nám dodáva štát zo štátnych rezerv. Najvyššou zložkou našich príjmov je dotácia MPSVaR, na ktorú nám štát dal záruku aj na rok 2022, je vyššia ako v roku 2021. V roku 2022 predpokladáme vyššie tržby od klientov denného stacionára, keďže cena sa odvíja od ich dochádzky a tá sa u klientov zlepšuje. V konečnom dôsledku by mala byť naša ekonomická situácia lepšia, ako v minulom roku. Peniaze sa použijú na mierne zvýšenie miezd zamestnancov. Vojnová situácia na Ukrajine neohrozuje našu činnosť, keďže nemáme podpísané žiadne dohody s touto krajinou. Okrem rastu energií, ktoré môžu negatívne ovplyvniť chod našej organizácie.**

# TABUĽKOVÁ ČASŤ POZNÁMOK

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

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 6                     | 6                                            |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 2                     | 2                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         |                       |                                              |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 4                     | 1                                            |

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

|                                                                     | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby    | Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ost. dlhod. hm.majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlh. hm. majetok | Spolu     |
|---------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|-----------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|-----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účt.obdobia      |         |                          | 19 385,83 | 4 734                                     |                      |                                       |                                 |                                 |                                        |                                          | 24 119,83 |
| prírastky                                                           |         |                          |           |                                           |                      |                                       |                                 |                                 |                                        |                                          |           |
| úbytky                                                              |         |                          |           |                                           |                      |                                       |                                 |                                 |                                        |                                          |           |
| presuny                                                             |         |                          |           |                                           |                      |                                       |                                 |                                 |                                        |                                          |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                             |         |                          | 19 385,83 | 4 734                                     |                      |                                       |                                 |                                 |                                        |                                          | 24 119,83 |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia         |         |                          | 5 785     | 4 603                                     |                      |                                       |                                 |                                 |                                        |                                          | 10 388    |
| prírastky                                                           |         |                          | 970       | 131                                       |                      |                                       |                                 |                                 |                                        |                                          | 1 101     |
| úbytky                                                              |         |                          |           |                                           |                      |                                       |                                 |                                 |                                        |                                          |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                             |         |                          | 6 755     | 4 734                                     |                      |                                       |                                 |                                 |                                        |                                          | 11 489    |
| <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                          |         |                          | 13 600,83 | 131                                       |                      |                                       |                                 |                                 |                                        |                                          | 13 731,83 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                             |         |                          | 12 630,83 | 0                                         |                      |                                       |                                 |                                 |                                        |                                          | 12 630,83 |

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

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Názov spoločnosti | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %) | Hodnota vlastného imania ku koncu |                                                  | Účtovná hodnota ku koncu  |                                                  |
|-------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                   |                                 |                                                       | bežného účtovného obdobia         | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |                           |                                                  |

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

Tabuľka č. 1

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

**Tabuľka č. 2**

| Krátkodobý finančný majetok              | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účt. 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> |                                  |                                                              |                                  |

**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>                             |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

**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 obch. styku            |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Ostatné pohľadávky                  |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Iné pohľadávky                      |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

**Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

|                                 | Stav na konci             |                                             |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účt. obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 4 133,40 €                | 4133,40                                     |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                           |                                             |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>4 133,40 €</b>         | <b>4 133,40</b>                             |

**Vzorová tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku**

|                                                     | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-)    | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|-----------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                               |                                            |               |               |                |                                         |
| Základné imanie                                     | 120                                        |               |               |                | 120                                     |
| z toho: nadačné imanie v nadácii                    |                                            |               |               |                |                                         |
| vkłady zakladateľov                                 | 120                                        |               |               |                | 120                                     |
| prioritný majetok                                   |                                            |               |               |                |                                         |
| Fondy tvorené - osob. Predpis                       |                                            |               |               |                |                                         |
| Fond reprodukcie                                    |                                            |               |               |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov |                                            |               |               |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitál. účastín   |                                            |               |               |                |                                         |
| <b>Fondy zo zisku</b>                               |                                            |               |               |                |                                         |
| Rezervný fond                                       |                                            | 101,63        |               |                | 101,63                                  |
| Fondy tvorené zo zisku                              |                                            |               |               |                |                                         |
| Ostatné fondy                                       |                                            |               |               |                |                                         |
| Nevysp. výsledok hospodárenia minulých rokov        | -790,87                                    | 790,87        |               |                |                                         |
| Výsledok hospod.za úč. obdobie                      | 892,50                                     | 127,50        | 892,50        |                | 127,50                                  |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>221,63</b>                              | <b>1020,-</b> | <b>892,50</b> |                | <b>349,13</b>                           |

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

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             | 892,50                                       |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| Prídel do základného imania                                     |                                              |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu             |                                              |
| Prídel do fondu reprodukcie                                     |                                              |
| Prídel do rezervného fondu                                      | 101,63                                       |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku                              |                                              |
| Prídel do ostatných fondov                                      |                                              |
| Úhrada straty minulých období                                   | 790,87                                       |
| Prevod do sociálneho fondu                                      |                                              |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |                                              |
| Iné                                                             |                                              |
| <b>Účtovná strata</b>                                           | 0                                            |
| <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                                                             |                                              |

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 | 5 083,40                                   | 5 083,40        | -5 083,40        |                                | 5 083,40                                |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |                                            |                 |                  |                                |                                         |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   | <b>5 083,40</b>                            | <b>5 083,40</b> | <b>-5 083,40</b> |                                | <b>5 083,40</b>                         |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |                                            |                 |                  |                                |                                         |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |                                            |                 |                  |                                |                                         |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   |                                            |                 |                  |                                |                                         |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | <b>5 083,40</b>                            | <b>5 083,40</b> | <b>-5 083,40</b> |                                | <b>5 083,40</b>                         |

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

| Druh záväzkov                                                                | Stav na konci             |                                   |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
|                                                                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predch.účt. obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                 | 0,00 €                    | 0,00 €                            |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 590,98 €                  | 324,10 €                          |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>590,98</b>             | <b>324,10</b>                     |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  |                           |                                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                   |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                | <b>0</b>                  | <b>0</b>                          |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>590,98 €</b>           | <b>324,10 €</b>                   |

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

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>128,42</b>         | <b>18,21</b>                                 |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 542,61                | 676,95                                       |
| Tvorba zo zisku                                |                       |                                              |
| Čerpanie                                       | -647,45               | -566,74                                      |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>23,58</b>          | <b>128,42</b>                                |

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 |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Dlhodobý bankový úver     |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| <b>Spolu</b>              |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |

**Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období**

| <b>Položky výnosov budúcich období z dôvodu</b>                              | <b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b> |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------------------------------------|
| Z prijatého daru SEPS na nákup dlhodobého majetku (odpis trenažéra)          | 131                                                                   |                  | 131           | 0                                              |
| Prijatý dar Dom FG n.o.                                                      | 0                                                                     | 5 112,90         | 1 398,50      | <b>3 714,40</b>                                |
| Z podielu zaplatenej dane                                                    | 8 455,46                                                              | 12 809,84        | 9 228,73      | <b>12 036,57</b>                               |
| Z prijatého daru USSteel na obstaranie dlhodobého majetku TZH budovy - odpis | 153,24                                                                | 0                | 9             | <b>144,24</b>                                  |
| Z 2 % na obstaranie dlhodobého majetku TZH budovy - odpis                    | 13 447,59                                                             | 0                | 961           | <b>12 486,59</b>                               |

**Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

| <b>Závazok</b>                           | <b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b> | <b>Istina</b> | <b>Finančný náklad</b> | <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b> |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|------------------------------------------------|
| Celková suma dohodnutých platieb         |                                                                       |               |                        |                                                |
| do jedného roka vrátane                  |                                                                       |               |                        |                                                |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane |                                                                       |               |                        |                                                |
| viac ako päť rokov                       |                                                                       |               |                        |                                                |

**Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane**

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                                   | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Spotrebný prevádzkový materiál v dennom stacionári (kancelársky, PC...) | 1493,94                                                         |                                        |
| Energie v dennom stacionári                                             | 2485,65                                                         |                                        |
| Služby, opravy (audit, média, BOZP, odpad...)                           | 4454,80                                                         | 773,27                                 |
| Penále z omeškania                                                      | 11,07                                                           |                                        |
|                                                                         |                                                                 |                                        |
| <b>SPOLU:</b>                                                           | <b>8 445,46</b>                                                 | <b>773,27</b>                          |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>       |                                                                 | <b>12 036,57</b>                       |

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

| Jednotlivé druhy nákladov za                                  | Suma       |
|---------------------------------------------------------------|------------|
| overenie účtovnej závierky                                    | 950        |
| uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky |            |
| súvisiace audítorské služby                                   |            |
| daňové poradenstvo                                            |            |
| <b>Spolu</b>                                                  | <b>950</b> |