

## Čl. I Všeobecné informácie

### Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Centrum pre deti a rodiny Adam, o. z. so sídlom Tovarnícka 5072/8a, 955 01 Topoľčany

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

10.01.1997

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

MPSVR SR udelilo občianskemu združeniu Centrum pre deti a rodiny Adam, o. z. so sídlom Tovarnícka 5072/8a, 955 01 Topoľčany akreditáciu na vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zariadení Centrum pre deti a rodiny Adam, Cesta z Kútov na Holíč 1336, 908 45 Gbely - Adamov, ktoré bolo zriadené na účel vykonávania resocializačného programu na podporu sociálneho začlenenia plnoletých fyzických osôb závislých od alkoholu, drog alebo patologického hráčstva podľa zákona č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Centrum pre deti a rodiny Adam vykonáva opatrenia SPODSK pobytovou formou.

Podnikateľská činnosť:

Centrum pre deti a rodiny Adam, o. z. nevykonáva podnikateľskú činnosť podľa § 2 ods. 1 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov.

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

Čl. I (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Miesto výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately:

Názov: Centrum pre deti a rodiny Adam

Adresa: Cesta z Kútov na Holíč 1336, 908 45 Gbely - Adamov

Právna subjektivita: bez právnej subjektivity

Akreditácia MPSVR SR: 21.09.2006 číslo spisu: 13105/2006-I/21AK

Predĺženie akreditácie MPSVR SR: 04.11.2011 číslo spisu: 13599/2011-I/25AK

Predĺženie akreditácie MPSVR SR: 27.08.2014 číslo spisu: 15220/2014-M\_OSSODRAK

Predĺženie akreditácie MPSVR SR: 11.09.2019 číslo spisu: 14563/2019-M\_OAK

Predĺženie akreditácie MPSVR SR: 17.08.2022 číslo spisu: 17773/2022-M\_OAK

### Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
PhDr. Roman Božik, Ph.D.	prezident, štatutárny orgán
Ing. Slavomíra Božiková	viceprezident, štatutárny orgán

### Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (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“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7,10	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	1,00	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

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

## ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

## ČI. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka účtovala v roku 2022 a v roku 2023 v sústave podvojného účtovníctva.

ČI. II (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

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy
--------------------------------	-------------	--

## ČI. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

ČI. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Oceňujeme obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním a uvedením majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov.	O majetku s použiteľnosťou dlhšou ako jeden rok, ktorého obstarávacia cena je 2.400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou oceňujeme novonájdenný majetok, majetok nadobudnutý bezodplatne, majetok nadobudnutý zámenou.	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Oceňujeme obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním a uvedením majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov.	O majetku s použiteľnosťou dlhšou ako jeden rok, ktorého obstarávacia cena je 1.700 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou oceňujeme novonájdenný majetok, majetok nadobudnutý bezodplatne, majetok nadobudnutý zámenou.	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou. Súčasťou ocenenia zásob sú zľavy z ceny.	Pri úbytku zásob zo skladu sa oceňujú cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom.
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi	
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reálnou hodnotou oceňujeme zásoby nadobudnuté bezodplatne, novozistené pri inventarizácii. Zásoby nadobudnuté zámenou oceňujeme v reálnej hodnote a pri odovzdávaní v účtovnej hodnote.	Reálnou hodnotou rozumieme trhovú cenu.
Pohľadávky	Obstarávacou cenou pri odplatnom nadobudnutí alebo nadobudnutí vkladom do základného imania.	Ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.
Krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou.	
Časové rozlíšenie na strane aktív	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou pri ich vzniku.	Záväzky sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
Časové rozlíšenie na strane pasív	Výdavky budúcich období a Výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.	

## Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z metód využívaných pri vyčíslovaní daňových odpisov, účtovná jednotka odpisuje metódou rovnomerného odpisovania. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Technické zhodnotenie budovy (rekonštrukcia)	20 rokov	Ročný odpis: 1/20 vstupnej ceny	Rovnomerné odpisovanie
Drobné stavby	12 rokov	Ročný odpis: 1/12 vstupnej ceny	Rovnomerné odpisovanie
Motorové vozidlá	6 rokov	Ročný odpis: 1/6 vstupnej ceny	Rovnomerné odpisovanie
Elektrické zariadenia	6 rokov	Ročný odpis: 1/6 vstupnej ceny	Rovnomerné odpisovanie
Osobné automobily a malotraktor	4 roky	Ročný odpis: 1/4 vstupnej ceny	Rovnomerné odpisovanie

## Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

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

Účtovná jednotka tvorí rezervy na základe zásady opatrnosti na riziká a straty, a to vždy na konkrétny účel. O rezervách účtuje vtedy, keď je hodnota záväzkov v účtovníctve nižšia, ako je ich hodnota po zohľadnení predpokladaných rizík a strát. Rezerva sa môže použiť len na účel, na ktorý bola vytvorená, a to len do výšky, v akej bola vytvorená.

Odhad výšky rezervy sa odvodzuje od odhadovanej ceny majetku a poskytnutej služby, ktorú bude musieť účtovná jednotka zaplatiť dodávateľovi.

## Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

### Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

#### Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku

Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
006 Ostatný dlhodobý NM	1 968,39		185,55	1 782,84

#### Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku

Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
010 Pozemky	21 000,00			21 000,00
012 Stavby	72 017,25			72 017,25
013 Samostatné HV a súbory HV	1 938,00			1 938,00
014 Dopravné prostriedky	62 746,00	16 385,00		79 131,00
017 Drobný DHM	40 501,45		3 584,95	36 916,50

### Čl. III (7) Významné položky pohľadávok

Čl. III (7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>037</b>		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>042</b>		
Pohľadávky z obchodného styku	043		
Ostatné pohľadávky	044		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047		
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050	95,90	

### Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti		95,90
- po uplynutí lehoty splatnosti		
<b>Pohľadávky spolu</b>		<b>95,90</b>

### Čl. III (9) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období (381)	058	470,95	547,53
Príjmy budúcich období (385)	059		

### Čl. III (10) Vlastné imanie

Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Vlastné imanie</b>						
Základné imanie, z toho:	063					
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov						
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	066					
<b>Fondy tvorené zo zisku</b>						
Rezervný fond	068					
Fondy tvorené zo zisku	069					
Ostatné fondy	070					
<b>Výsledok hospodárenia</b>						
Nevyšporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	071	-13 427,07	5 420,72	217,30		-8 223,65
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	072	5 420,72	3 664,49	5 420,72		3 664,49
<b>Spolu</b>		<b>-8 006,35</b>	<b>9 085,21</b>	<b>5 638,02</b>		<b>-4 559,16</b>

### Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

### Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Informácia o rozdelení účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>5 485,70</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondov tvorených zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu v priebehu roka 2022	64,98
Prevod do sociálneho fondu v priebehu roka 2023	217,30
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	5 203,42
Iné	

### Čl. III (13) (14) (15) (16) (17) (18) Cudzie zdroje

### Čl. III (13) Tvorba a použitie rezerv

Čl. III (13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	1 279,10			1 279,10	0,00
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>1 279,10</b>			<b>1 279,10</b>	<b>0,00</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	<b>1 279,10</b>			<b>1 279,10</b>	<b>0,00</b>

### ČI. III (14) Významné záväzky

ČI. III (14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Záväzky z obchodného styku (dodávateľa)	154,22	
Záväzky voči zamestnancom	9 855,45	
Zúčtovanie so SP a ZP	6 325,07	
Daňové záväzky	1 696,49	
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu	898,50	

### ČI. III (15) Záväzky do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

ČI. III (15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	14 983,47	18 929,73
- po uplynutí lehoty splatnosti	18 000,00	16 000,00

### ČI. III (16) Sociálny fond

ČI. III (16) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

Sociálny fond	Suma
<b>Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia</b>	
Tvorba na ťarchu nákladov	719,70
Tvorba zo zisku	217,30
Čerpanie	937,00
<b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>0,00</b>

### ČI. III (17) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

ČI. III (17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci BO v cudzej mene
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc	Euro		31.12.2018		16 000,00	
Dlhodobý bankový úver						
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>16 000,00</b>	<b>x</b>

### ČI. III (19) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

**Čl. III (19) Dlhodobé výnosy budúcich období**

Čl. III (19) Prehľad dlhodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku		
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov	65 062,21	64 241,13
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	3 641,25	
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
iné		
<b>Spolu</b>	<b>68 703,46</b>	<b>64 241,13</b>

**Čl. III (19) Krátkodobé výnosy budúcich období**

Čl. III (19) Prehľad krátkodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	10 037,68	14 133,93
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	3 641,25	3 641,25
zostatku podielu zaplatenej dane		
nepoužitého sponzorského		
iné		
<b>Spolu</b>	<b>13 678,93</b>	<b>17 775,18</b>

**Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát****Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Čl. IV (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Riadok 040 - 602 - Návrik pracovných a sociálnych zručností PFO	10 044,93	
Riadok 040 - 602 - Zber údajov a dát na vypracovanie správy o stave drog v SR	170,00	
Riadok 040 - 602 - Úhrada za vykonávanie opatrení podľa § 61 ods. 6 zákona č. 305/2005 Z. z. o SPODaSK	13 202,97	

**Čl. IV (2) Nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy**

Čl. IV (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Riadok 057 - 648 - Rozdiel zo zaokrúhľovania	1,64	2,64
Riadok 058 - 649 - Príjmy z vrátenia zálohu za vratné obaly	99,75	
Riadok 058 - 649 - Poistovňa	2 851,94	
Riadok 058 - 649 - Banka	28,00	14,00

**ČI. IV (3) Dotácie a granty**

ČI. IV (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Finančný príspevok z Ústredia práce, soc. vecí a rodiny SR na výkon opatrení SPODaSK - finančný príspevok na bežné výdavky	227 405,00	282 000,00
Finančný príspevok z Ústredia práce, soc. vecí a rodiny SR na kapitálové výdavky	19 236,00	18 000,00
Dotácia MPSVR SR na inflačné odmeny pre zamestnancov	5 408,00	
Dotácia MPSVR SR na stabilizačné príspevky zamestnancom		7 000,00

**ČI. IV (5) Významné položky nákladov – nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady**

ČI. IV (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Riadok 01 - 501 - Potraviny	27 084,94	26 427,65
Riadok 01 - 501 - Čistiace a hygienické potreby	1 812,33	2 200,65
Riadok 01 - 501 - PHL, zmesi, olej do automobilov	4 997,10	5 841,72
Riadok 01 - 501 - Drobný materiál	2 290,05	1 381,98
Riadok 01 - 501 - Záhrada a chov	745,41	895,92
Riadok 01 - 501 - Kancelárske potreby	459,21	1 036,93
Riadok 01 - 501 - Lieky, zdravotnícky materiál, drogové testy	1 593,30	1 500,88
Riadok 01 - 501 - Športové potreby, športový materiál, ceny	1 482,59	1 197,88
Riadok 01 - 501 - Vybavenie kuchyne	1 008,22	932,96
Riadok 01 - 501 - Samoobslužná činnosť	17,82	64,65
Riadok 01 - 501 - Iný všeobecný materiál	59,35	286,28
Riadok 01 - 501 - Knihy, odborné publikácie, časopisy	387,95	300,31
Riadok 01 - 501 - Materiál na výchovu, kreatívna dielňa	86,36	86,90
Riadok 01 - 501 - Pracovné odevy, obuv, ochranné pomôcky	1 396,42	2 138,97
Riadok 01 - 501 - Elektrospotrebiče, aku náradie do dielne a náhradné diely	4 238,02	5 118,53
Riadok 01 - 501- Ručné náradie do dielne a náhradné diely	700,72	2 301,28
Riadok 01 - 501 - Zvukové a obrazové prostriedky a komunikačná infraštruktúra	1 883,02	3 732,86
Riadok 01 - 501 - Výpočtová technika	2 136,62	2 999,90
Riadok 01 - 501 - Interiérové vybavenie	6 961,63	14 321,78
Riadok 01 - 501 - Pneumatiky, batérie a materiál do áut	593,26	1 319,43
Riadok 01 - 501 - Benzín do náradia	292,36	427,22
Riadok 01 - 501 - Vratné obaly	127,20	
Riadok 02 - 502 - Elektrická energia	4 438,80	4 180,24
Riadok 02 - 502 - Propán-bután	565,50	408,58
Riadok 02 - 502 - Palivové drevo	99,84	162,00
Riadok 04 - 511 - Opravy a udržiavanie budovy	1 556,76	8 926,81
Riadok 04 - 511 - Opravy a udržiavanie vozidiel	4 793,35	4 817,67
Riadok 04 - 511 - Opravy a udržiavanie spotrebičov, PC, náradia a pod.	116,17	385,86
Riadok 04 - 511 - Opravy a udržiavanie areálu		3 581,87
Riadok 04 - 511 - Opravy a udržiavanie hospodárskej budovy		4 288,63
Riadok 05 - 512 - Cestovné	29,02	
Riadok 06 - 513 - Reprezentačné	117,10	258,50
Riadok 07 - 518 - Poštové služby	481,63	1 139,62
Riadok 07 - 518 - Software a licencie	1 013,02	1 341,18
Riadok 07 - 518 - Telekomunikačné služby	1 298,14	1 386,32

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci berzprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Riadok 07 - 518 - Kopírovanie, kancelárske služby	9,54	107,20
Riadok 07 - 518 - Kultúrne a športové podujatia, vstupenky, fotografie	134,68	68,00
Riadok 07 - 518 - Všeobecné služby, vzdelávanie, supervízia	335,95	3 111,01
Riadok 07 - 518 - Nájomné, prenájom, VOK	1,00	718,80
Riadok 07 - 518 - PZP, STK, EK, parkovné	1 733,10	2 606,57
Riadok 07 - 518 - Poistenie zodpovednosti za škodu	452,00	452,00
Riadok 07 - 518 - Doprava, prepravné a nájom dopravných prostriedkov	70,00	
Riadok 07 - 518 - Inzercia, webhosting, doména	310,92	549,12
Riadok 07 - 518 - Špeciálne služby	531,56	896,33
Riadok 08 - 521 - Hrubé mzdy	121 282,69	136 449,15
Riadok 08 - 521 - Zrušenie rezervy na nevyčerpané dovolenky	-46,30	-946,08
Riadok 09 - 524 - Sociálna poisťovňa	30 312,45	34 385,94
Riadok 09 - 524 - Zdravotné poisťovne	9 844,74	11 653,03
Riadok 09 - 524 - Zrušenie rezervy na ZP a SP	-13,97	-333,02
Riadok 11 - 527 - Náhrada príjmu počas prvých 10 dní PN	768,48	721,25
Riadok 11 - 527 - Tvorba sociálneho fondu	648,13	719,70
Riadok 11 - 527 - Príspevok zamestnávateľa na stravu	4 462,22	5 330,71
Riadok 11 - 527 - Stabilizačný príspevok zamestnancom		6 101,50
Riadok 14 - 532 - Daň z nehnuteľností	15,54	17,82
Riadok 15 - 538 - Správne poplatky	161,40	43,00
Riadok 15 - 538 - Komunálny odpad, miestne dane	435,00	530,00
Riadok 16 - 541 - Platby za upomienky	10,00	
Riadok 17 - 542 - Ostatné pokuty a penále	100,00	
Riadok 19 - 544 - Úroky	2,13	
Riadok 20 - 545 - Kurzové straty	0,62	
Riadok 22 - 547 - Cestovné, ubytovanie		806,40
Riadok 23 - 548 - Rozdiely zo zaokrúhľovania	2,65	3,66
Riadok 23 - 548 - Nevrátené vratné obaly		14,40
Riadok 24 - 549 - Bankové poplatky	448,90	431,35
Riadok 25 - 551 - Odpisy	13 007,91	17 405,79

## Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Opis položky na podsúvahovom účte	Hodnota
Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj	
Významné položky prenajatého majetku	
Majetok prijatý do úschovy - finančné prostriedky PFO	1 247,30
Odpísané pohľadávky	
Iné	