

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

5 0 3 5 5 3 0 9

/SID

Čl. I

Všeobecné údaje

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

Názov účtovnej jednotky: **PATRIAM, n.o.**

Sídlo účtovnej jednotky: **Stožok 360, 962 12 Detva**

Dátum založenia:

Dátum vzniku: **25.05.2016**

Názov zriaďovateľa: **Mgr. Martina Krupová**

IČO: **50355309**

DIČ: **2120314922**

(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 /meno a priezvisko/ : Mgr. Martina Krupová – riaditeľ

Organizačné členenie účtovnej jednotky:

Iný orgán /meno a priezvisko/

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

Hlavná činnosť účtovnej jednotky: poskytovanie sociálnej pomoci a všeobecne prospešných služieb

Podnikateľská činnosť účtovnej jednotky: nevykonáva sa

Iné všeobecné údaje – počet klientov: 22

(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.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18,2	18,6
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť	0	0
pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

Právna forma	Názov právnickej osoby	Sídlo právnickej osoby	Zmena právnickej osoby	Dôvody zmeny

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti: ÁNO

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu: NIE

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky: ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky – obstarávacou cenou:

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- zásoby obstarané kúpou

Menovitou hodnotou:

peňažné prostriedky a ceniny

- záväzky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku

(4) Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje na základe odpisového plánu. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti majetku.

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

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	16 247,- Eur		285 753,- Eur	75 288,- Eur							377 288,- Eur
prírastky				34 026,- Eur							34 026,- Eur
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	16 247,- Eur		285 753,- Eur	109 314,- Eur							411 314,- Eur
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			19 846,- Eur	67 532,- Eur							87 378- Eur
prírastky			7 144,- Eur	9 560,- Eur							16 704,- Eur
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			26 990,- Eur	77 092,- Eur							104 082,- Eur
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	16 247,- Eur		265 907,- Eur	7 756,- Eur							289 910,- Eur
Stav na konci bežného účtovného obdobia	16 247,- Eur		258 763,- Eur	32 222,- Eur							307 232- Eur

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) 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.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	28,- Eur	198,- Eur
Ceniny		
Bežné bankové účty	444,- Eur	5982,- Eur
Bankové účty s dobu viazanosti dlhšou ako 1 rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	472,- Eur	6180,- Eur

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

Odpis položky časového rozlíšenia	Stav na konci bežného UO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci
Poistenia	1328,- Eur	1070,-Eur	1328,-Eur	1070,- Eur
Vyúčtovanie energie	0	3648,-Eur		3648,-Eur

(3) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného mmajetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +,-	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
Z toho					
Nadačné imanie v nadácii					
Vklady zakladateľov					
Prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	43 920,- Eur				43 920,- Eur
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-45 061,- Eur			32209,-Eur	-12 852,- Eur
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	32 209,- Eur	-22799,-Eur		-32209,- Eur	-22 799,- Eur
Spolu	31 068,- Eur	-22799,-Eur			8 269,- Eur

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	22 799,- Eur
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	22799,-Eur

(5) 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,

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	7 089,- Eur	16 538,- Eur	7 089,- Eur		16 538,- Eur
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	7 089,- Eur	16 538,- Eur	7 089,- Eur		16 538,- Eur
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	7 089,- Eur	16 538,- Eur	7 089,- Eur		16 538,- Eur

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,

Opis položky Ostatné záväzky, iné záväzky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Fin. výpomoc	50 100,- Eur		5 000,- Eur	45 100,- Eur

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

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,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	87 652,- Eur	64 410,- Eur
Krátkodobé záväzky spolu	87 652,- Eur	64 410,- Eur
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	30 759,- Eur	10 966,- Eur
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		0
Dlhodobé záväzky spolu	30 759,- Eur	10 966,- Eur
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	118 411,- Eur	75 376,- Eur

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,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	3 318,- Eur	2 051,- Eur
Tvorba na ťarchu nákladov	1 640,- Eur	1 267,- Eur
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	4 958,- Eur	3 318,- Eur

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,

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	Eur				5 811,- Eur	0
Pôžička						
Úver Škoda Kodiaq	EUR		14.5.2025		7 648,- Eur	14 179,- Eur
Dlhodobý bankový úver	EUR		20.6.2031	Nehnutelnosť, blankozmenka	164 908,- Eur	185 092,- Eur
Spolu						

(6) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0	29 702,- Eur	3 757,-Eur	33 459,- Eur
do jedného roka vrátane		6 202,-Eur	1 506,-Eur	7 708,-Eur
od jedného roka do piatich rokov vrátane		23 500,-Eur	2 251,-Eur	25 751,-Eur
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.

Opis tržieb	Z hlavnej činnosti	Z podnikateľskej činnosti
Tržby z predaja služieb	147 098,- Eur	0,- Eur
Tržby z predaný tovar	0,- Eur	0,- Eur
		0,- Eur

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov. druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Opis darov	Suma
Prijaté príspevky od FO	340,- Eur
Prijaté príspevky z 2 %	2338,- Eur
Prijaté príspevky od PO	580,- Eur

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

Opis dotácií	Suma
Prevádzková dotácia VUC BB	131 455,- Eur
Prevádzková dotácia MPSVaR	184 427,- Eur
Stabilizačný príspevok	9 000,- Eur

(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.

Opis finančných výnosov	Suma
Úroky	
Kurzové zisky	

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

Opis nákladov	Z hlavnej činnosti	Z podnikateľskej činnosti
Spotreba materiálu	58 754,-- Eur	0,- Eur
Spotreba energie	6 609,- Eur	0,- Eur
Ostatné služby	16 826,- Eur	0,- Eur
Mzdové náklady a poistenia	280 628,- Eur	
Zákonné sociálne poistenia	93 634,- Eur	
Iné ostatné náklady		

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Vybavenie zariadenia		2 338,- Eur

(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.

Opis finančných nákladov	suma
úroky	12 978,-Eur

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	960,-Eur
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	960,-Eur

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Nezisková organizácia nemá náplň pre uvedené prípady.

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.

(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.

(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.

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

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

Nenastali skutočnosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku