

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 6 0 8 4 3 4 4

Čl. I

Všeobecné informácie

- (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	RNDr. Ľubomír Parížek
	JUDr. Katarína Vrlová
	Mgr. Jana Hromádková
	JUDr. Gabriela Olejárová
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	5.4.2004

- (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.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Mgr. Marta Štítina	Riaditeľ
	RNDr. Ľubomír Parížek	Člen správnej rady
	JUDr. Katarína Vrlová	Člen správnej rady
	Mgr. Jana Hromádková	Člen správnej rady
	JUDr. Gabriela Olejárová	Člen správnej rady
Dozorný orgán: (Revízor)	Orságová Margita	revízor

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

Hlavná činnosť:	Poskytovanie služieb spojených so zriadením a prevádzkovaním sociálnych služieb podľa zákona č. 195/1998 Z.z. o sociálnej pomoci.
	Poskytovanie sociálnych služieb podľa zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona Z.z. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov, spojených s prevádzkovaním zariadenia sociálnych služieb podľa § 40 zákona č. 448/2008 – Denný stacionár.
Podnikateľská činnosť:	Živnostenský list zo dňa 18.7.2008, vydaný OÚ v Senici – č.ž.r. 240/11814 na vykonávanie ohlasovacej živnosti:
	- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
	- Výroba výrobkov z papiera
	- Baliaca činnosť
	- Výroba výrobkov zo slamy, šúpolia, prútia, korku
	- Výroba jednotlivých úžitkových výrobkov z dreva
	- Výroba sviečok
	- Textilná výroba
	- Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
	- Výroba bižutérie a suvenírov

	- Keramická výroba - Výroba skla, výrobkov zo skla a ich úprava
--	--

- (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.

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	x

- (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.

Orgány účtovnej jednotky: (riadiace, štatutárne, kontrolné)	Riadiaci – Mgr. Štítina
	Správna rada
	Revízor

Či. 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. ☒ ÁNO ☐ NIE
- (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.
- ☒ Bez zmien

- (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
b) zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou
c) pohľadávky	menovitou hodnotou
d) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
e) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
f) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami
g) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	výdavky budúcich období a výnosy

	budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
h) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	cenou, ktorá je uvedená v nájomnej zmluve

(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.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
0	12 mes.	1/12	Lineárna rovnomerná
1	4-10	1/4-1/10	Lineárna –rovnomerná
2	6-20	1/6-1/20	Lineárna - rovnomerná

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

☒ ÁNO ☐ NIE

Opravné položky:	Nie
Rezervy:	Rezervy krátkodobé na dovolenky, účtovníctvo a audit

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) ☒ Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie. ☐ Bezvýznamné

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Účet 346 – pohľadávka schválená dotácia Krok za krokom	13422,60	0,00

(2) 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	255167,58	17408,28
- po uplynutí lehoty splatnosti	1491,50	0,00
Spolu	256659,08	17408,28

- (3) ☒ Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

☐ Bezvýznamné

Náklady budúcich období	Licencia na software v sume 45,80
	Poistenie majetku v sume 134,18

- (4) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie					
Základné imanie	132,76				132,76
z toho:					
- vklady zakladateľov	132,76				132,76
Výsledok hospodárenia					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	1039,14			+9346,68	10385,82
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	9346,68	8941,22		-9346,68	8941,22
Spolu	10518,58	8941,22			19459,80

- (5) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9346,68
Rozdelenie účtovného zisku	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	9346,68

- (6) 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
Krátkodobé rezervy spolu					
Rezerva na dovolenky	3097,94	2572,13		3097,94	2572,13
Rezerva na audit	456,00	576,00	456,00		576,00

Rezerva na účtovníctvo	1350,00	320,00	1350,00		320,00
Rezervy spolu	4903,94	3468,13	1806,00	3097,94	3468,13

- (7) 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
Ostatné záväzky – Pôžička RNDr. Parížek	11319,39	

- (8) 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	30700,58	14134,34
- po uplynutí lehoty splatnosti	11545,35	11666,91
Spolu	42245,93	25801,25

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

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	2492,06
Tvorba na ťarchu nákladov	1148,27
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	3640,33

- (10) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov	27000,80	23720,80
Spolu	27000,80	23720,80
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	298215,53	23618,65
Zostatok nespotrebovanej asignovanej dane	0,00	6380,76
Spolu	298215,53	29999,41

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 nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Účet 602 - Tržby odborná činnosť	12165,50	0,00
Účet 602 - Tržby ďalšie činnosti	10489,10	0,00
Účet 602 - Tržby strava zamestnanci	1011,54	0,00

- (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
Účet 663 - Prijaté finančné príspevky FO	120,00	80,00
Účet 662 - Prijaté finančné príspevky PO	2720,00	500,00

- (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
Dotácia MPSVaR - úhrada mzdových nákladov – Svetluška	94504,80	102235,30
Dotácia Krok za krokom - Aktivácia neaktívnych osôb na trh práce	166774,12	271224,83
Dotácia Mesto Senica – úhrada prevádzkových nákladov organizácie na základe trvalého pobytu klienta	19108,25	23062,56
Dotácia obec Kovalov – úhrada prevádzkových nákladov organizácie na základe trvalého pobytu klienta	1200,00	0,00
Dotácia obec Brodské – úhrada prevádzkových nákladov organizácie na základe trvalého pobytu klienta	0,00	2882,82

- (4) 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
Účet 521 a 524- Mzdové náklady a odvody	221611,62	298529,99
Účet 518 - Spracovanie účtovníctva, miezd a audit	3801,00	6914,00
Účet 518 - Administratívne služby, poradenstvo	28200,00	53717,00
Účet 501 -Spotreba materiálu – drobný majetok, reklamné predmety, kancelárske potreby a iné – projekt	5980,88	50,50
Účet 518 -Spotreba služby – nájom, reklama, programy a iné služby	840,65	889,32

(5) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období.

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Pomôcky do dielni, terapeutické pomôcky, drogéria, materiál kuchyňa a iné	0,00	0,00
Zostatok podielu zaplatenej dane		6380,76

Čl. V Ďalšie informácie

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