

POZNÁMKY

k 31.12.2023

(v eurách)

Za bežné účtovné

obdobie od

mesiac

0 1

rok

2 0 2 3

do

mesiac

1 2

rok

2 0 2 3

Za bezprostredne

predchádzajúce

účtovné obdobie

mesiac

0 1

rok

2 0 2 2

do

mesiac

1 2

rok

2 0 2 2

Účtovná závierka:

X

– riadna

– mimoriadna

IČO

4 6 3 5 7 8 8 2

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 3 3 8 6 1 5 6

Názov účtovnej
jednotky

C A R I T A S S P I Š , S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

S P I Š S K Á K A P I T U L A 4

PSČ

0 5 3 0 4

Názov obce

S P I Š S K É P O D H R A D I E

Smerové číslo telefónu

0 0 4 2 1 5 3

Číslo telefónu

4 4 2 4 5 0 0

Číslo faxu

e-mailová adresa

K A T A R I N A . V O J T E K O V A @ C A R I T A S . S K

Zostavená dňa:

19.02.2024

Podpisový záznam osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:

Ing. Katarína Vojteková

Podpisový záznam osoby zodpovednej za
zostavenie účtovnej závierky:

Ing. Katarína Vojteková

Podpisový záznam štatutárneho orgánu
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:

PhDr. Ing. Pavol Vilček, konateľ

Čl. I.
Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	jej trvalý pobyt alebo sídlo
	Caritas Spiš, s.r.o.	Spišská Kapitula 4, 053 04 Spišské Podhradie
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	30. novembra 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.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	<i>PhDr. Ing. Pavol Vilček – konateľ</i> <i>Ing. Katarína Vojteková – konateľ</i> <i>Každý z konateľov koná v mene spoločnosti samostatne. Písomnosti zakladajúce práva a povinnosti spoločnosti podpisuje každý z konateľov tak, že k písanému alebo tlačnému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis.</i>
Spoločníci:	Spišská katolícka charita, vklad 4 250 € Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Spišské Podhradie, vklad 750 €

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

Podnikateľská činnosť:	- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
	- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
	- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
	- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
	- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
	- Výroba darčkových predmetov a suvenírov z textilu, papiera, plastu, skla, prírodných materiálov
	- Poskytovanie lekárskej starostlivosti vo verejnej lekární
	- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
	- Vedenie účtovníctva
	- Správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
	- Nákladová cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane prípojného vozidla
	- Prípravné práce k realizácii stavby
	- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
	- Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
	- Odevná výroba
	- Textilná výroba
	- Prenájom hnutelných vecí
	- Vykonávanie vzdelávacích programov v oblasti sociálnych služieb zameraných na vykonávanie vybraných pracovných činností a na ďalšie vzdelávanie
	- Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
	- Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4

(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 účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9,92	11,22
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky. Caritas Spiš, s.r.o. nemá žiadne iné organizácie. Vo svojej štruktúre má iba organizačné jednotky, ktoré účtujú ako strediská samostatne.
- (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ÁNO

- (2) Počas celého účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a zmenám účtovných metód, ktoré by mali vplyv na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Druh zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia
X	X	X

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	X
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	X
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	X
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	reálnou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	X
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	X
g) dlhodobý finančný majetok	nominálnou cenou
h) zásoby obstarané kúpou	reálnou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	X
j) zásoby obstarané iným spôsobom	obstarávacou cenou
k) pohľadávky	nominálnou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	nominálnou cenou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	nominálnou cenou
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	nominálnou cenou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	nominálnou cenou
p) deriváty	X
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	X
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	reálnou cenou

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Odpisová skupina 1 - Dopravné prostriedky	4 roky	1/4 ceny majetku	Rovnomerný odpis
Odpisová skupina 3 – Chladiace zariadenie	8 rokov	1/8 ceny majetku	Rovnomerný odpis
Odpisová skupina 6 - Stavby	40 rokov	1/40 ceny majetku	Rovnomerný odpis

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku Caritas Spiš, s.r.o. sleduje v module „Majetok“ účtovného softwaru Money S4, kde základom sú metódy vyčísľovania daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku: Počas inventúr bol uplatnený princíp opatrnosti, podľa ktorého by sa mal majetok oceňovať s ohľadom na možné riziká a straty. Počas celého účtovného obdobia ale nenastali skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku.

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

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

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

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniťel'né práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	X	X	X	X	X	X	X
prírastky	X	X	X	X	X	X	X
úbytky	X	X	X	X	X	X	X
Presuny	X	X	X	X	X	X	X
Stav na konci bežného účtovného obdobia	X	X	X	X	X	X	X
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	X	X	X	X	X	X	X
prírastky	X	X	X	X	X	X	X
úbytky	X	X	X	X	X	X	X
Stav na konci bežného účtovného obdobia	X	X	X	X	X	X	X
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	X	X	X	X	X	X	X
prírastky	X	X	X	X	X	X	X
úbytky	X	X	X	X	X	X	X
Stav na konci bežného účtovného obdobia	X	X	X	X	X	X	X
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	X	X	X	X	X	X	X
Stav na konci bežného účtovného obdobia	X	X	X	X	X	X	X

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnut. veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostr.	Pestovateľské celky trvalých porastov	Chladiace zariadenie	Drobný a ostatný dlhod. hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmot. majetku	Poskyt. predd. na dlhod. hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					56 813		2 900		15 399		75 112
prírastky					74 845				37 858		112 703
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					131 658		2 900		53 257		187 815
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia					38 102		2 900				41 002
prírastky					28 382		0				28 382
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					66 484		2 900				69 384
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					56 813		2 900		15 399		75 112
Stav na konci bežného účtovného obdobia					66 484		2 900				69 384

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

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
X	X

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Dopravné prostriedky	Povinné zmluvné poistenie	448
	Havarijné poistenie	1 150

(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.

Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku:

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	-20 000	0	0	-20 000
Prírastky	0	0	0	0	-64 360	0	0	-64 360
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	-84 360	0	0	-84 360
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	-20 000	0	0	-20 000
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	-84 360	0	0	-84 360

Na účte 067 sú vedené dlhodobé pôžičky voči Spišskej katolíckej charite, ktoré vznikli z nákladov na výstavbu (rekonštrukciu) areálu charitného domu (stará fara a terajší penzión).

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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

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

Dlhodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania
X	0	X	X	X	X	X

(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.

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	5 651	4 787
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	34 082	15 645
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	39 733	20 432

Tabuľka č. 2

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

Tabuľka č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	X	X	X
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	X	X	X
Ostatné realizovateľné cenné papiere	X	X	X
Krátkodobý finančný majetok spolu	X	X	X

- (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.

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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Materiál	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnutý preddavok na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

- (8) Opis významných pohľadávok (nad 2000 EUR) v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Významné pohľadávky	Opis	Suma
X	X	X
X	X	X
X	X	X

- (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.

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči účastníkom združení	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

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

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti účtovaných na účte 311, 315

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	17 692	20 202
Pohľadávky po lehote splatnosti do 60 dní	0	0
Pohľadávky spolu	17 692	20 202

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

Významné položky časového rozlíšenia	Opis	Suma
* náklady budúcich období	Domény na web stránky	77
	Licencie programu	419
	Povinné a havarijné poistene automobilov	373
	Nájom - predajňa Caritas Ružomberok	1 800
	SPOLU	2 669
* príjmy budúcich období	X	X

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

- 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,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobía	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobía
Imanie a fondy					
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
z toho:	0	0	0	0	0
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	5 000	0	0	0	5 000
prioritný majetok	0	0	0	0	0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0	0	0	0	0
Fond reprodukcie	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	2 410	0	0	0	2 410
Fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	121 128	30 634	0	0	151 761
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	0	24 396	0	0	24 396
Spolu	128 538	55 029	0	0	183 567

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

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	0
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	0
Prídel do fondu reprodukcie	0
Prídel do rezervného fondu	4
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	0
Prídel do ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do sociálneho fondu	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	24 396
Iné :	0
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	0
Z rezervného fondu	0
Z fondu tvoreného zo zisku	0
Z ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	0
Iné	0

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- 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

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	X	X	X	X	X
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných	X	X	X	X	X
Zákonné rezervy spolu	X	X	X	X	X
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných	X	X	X	X	X
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných	X	X	X	X	X
Ostatné rezervy spolu	X	X	X	X	X
Rezervy spolu	X	X	X	X	X

- 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.

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Ostatné záväzky_úver na automobil Mercedes Sprinter	0	20 250	0	20 250
Iné záväzky	0	0	0	0

- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (dodávateľské faktúry)

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	62 086	64 570
Záväzky po lehote splatnosti do 60 dní	0	0
Záväzky spolu	62 086	64 570

- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch k 31.12. účtovaných na účte 321, 325, 331, 326, 336, 341, 342, 343, 346

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	89 749	65 513
Krátkodobé záväzky spolu	89 749	65 513
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	89 749	65 513

- 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,

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	827	599
Tvorba na ťarchu nákladov (D)	607	565
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie (MD)	241	337
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 193	827

- 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,

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	EUR	X	X	X	X	X
Pôžička	EUR	X	X	X	X	X
Návratná finančná výpomoc	EUR	X	X	X	0	X
Dlhodobý bankový úver	EUR	X	X	X	X	X
Spolu	EUR	X	X	X	0	X

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

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
X	X	X

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

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	X	X	X	X
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	X	X	X	X
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	X	X	X	X
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov	X	X	X	X
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho	X	X	X	X
Grantu	X	X	X	X
podielu zaplatenej dane	X	X	X	X
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej	X	X	X	X

- (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.:

Suma istiny	Finančný náklad
X	X

- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov.

Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	X	X	X	X
do jedného roka vrátane	X	X	X	X
od jedného roka do piatich rokov vrátane	X	X	X	X
viac ako päť rokov	X	X	X	X

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 za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť
Výnosy z nájmu (škola, garáže)	58 709
Tržby zo zmluvy o nájme mot. vozidla	32 907
Príjem za kurzy opatrovania	17 588
Príjem v penzióne (ubytovanie, strava, školenia)	134 549
Tržby z predaja služieb – admin. úkony lekáreň	13
Tržby za predaný tovar	513 196
Ostatné výnosy	25

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

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Dary nepeňažné PO	0
Dary nepeňažné FO	0
Iné ostatné výnosy	0
Prijaté príspevky (príspevky, zbierky, 2% z dane)	0

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Príspevok ÚPSVaR	6 418
Preplatenie nákladov za odídencia od Min. dopravy	4 192

- (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 položiek kurzových ziskov	Suma
• celková hodnota kurzových ziskov	34
• hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky	34
• ostatné	0

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

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba materiálu	38183
Energie	61049
Predaný tovar	371842
Opravy a udržiavanie	5625
Cestovné , prepravné	168
Nájomné	12839
Semináre, školenia, porady	49
Ostatné služby, poštovné, služby nev.povahy, pranie	32199
Revízie a odborné prehliadky	3156
Stravovanie dodávateľským spôsobom	5895
Marketingové služby, prac.zdrav.služba, internet	146
Osobné mzdové náklady	168507
Odvody, prís. na stravu, tvorba soc. fondu	4589
Dane a poplatky	2734
Ostatné náklady	1325
Odpisy DHM	28382
Daň z príjmov	6554

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

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
	0	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(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 kurzových strát	Suma
• celková hodnota kurzových strát	133
• hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky	133
• ostatné	0

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

- overenie účtovnej závierky,
- uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	0
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0
súvisiace audítorské služby	0
daňové poradenstvo	0
ostatné neaudítorské služby	0
Spolu	0

Čl. V
Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Významné položky	Hodnota majetku
X	X

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.

Opis iných aktív	Hodnota
X	X

- (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:

- 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
- 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.

Opis iných pasív	Hodnota
X	X

- (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

- povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- povinnosť z opčných obchodov,
- zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- iné povinnosti.

Opis významných položiek ostatných finančných	Výška	Spriaznené osoby
X	X	X

- (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.

Medzi dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne zmeny., ktoré by mali významný vplyv na vykázaný stav majetku a záväzkov v tejto účtovnej závierke.