

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 zriaďovateľa: nezisková organizácia – nemá zriaďovateľa

Zakladatelia: Ján Hulení

Názov účtovnej jednotky: Stredisko sociálnych služieb Kostol'any n.o.

Sídlo účtovnej jednotky: ul. Kpt. Weinholda 24/36, Zemianske Kostol'any

IČO:53866240 , **DIČ:**2121683619 , **Dátum založenia:** 10.6.2021

(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.

SPRÁVNÁ RADA:

predseda	Ján Hulení st.
Člen	Eva Huléniová
Člen	Mgr. Peter Vittek

RIADITEĽ: Ján Hulení

Revízor: Peter Gatiaľ

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva. **Nezisková organizácia vznikla dňa 10.6.2021 kedy bola zaregistrovaná na Krajskom úrade v pod číslom OVVS/NO-12/2003 ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby. Činnosť začala vykonávať dňa 1.4.2022. V roku 2023 vykonávala činnosť, ktorou zabezpečovala stravovanie, bývanie, zaopatrenie v zmysle Zákona č. 448/2008 Z.z. Zákon o sociálnych službách/ a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní.**

(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.

V roku 2022 UJ zamestnávala priemerne 27 zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24	
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

(5) Organizačná štruktúra:

Prevádzka bola zabezpečovaná orgánmi neziskovej organizácie a zamestnancami :

- Riaditeľ n.o.
- Správna rada n.o / predseda, 2 členovia/
- Revízor 1
- K 31.12.2023 UJ zamestnávala celkom 28 zamestnancov, z toho 1 zamestnanec formou Dohody o pracovnej činnosti

(6) Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky: UJ nemá iné organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti

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. **Je predpoklad, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.**

(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.

V súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, Stredisko sociálnych služieb Kostol'any n.o. . vedie účtovníctvo v sústave podvojného účtovníctva s použitím výpočtovej techniky , používa účtovný program MRP, ktoré zmluvne zabezpečuje firma EmAccount s.r.o Účtovanie obstarávania a úbytku zásob sa vykonávalo podľa spôsobu A. N.o. k 31.12.2023 uskutočnila inventúru všetkého majetku a jeho zdrojov / všetky položky Súvahy/. Inventúra pokladne bola v zmysle zákona vykonaná k 31.12.2023. Pri fyzickej, respektíve dokladovej inventúre neboli zistené žiadne rozdiely oproti účtovnému stavu.

112 zásoby - zostatok k 31.12.2023 vo výške	3 245,68 Eur
211 Pokladnica – zostatok k 31.12.2023 vo výške	7 267,96 Eur
213 Ceniny - zostatok k 31.12.2023 vo výške	0
221 Bankové účty – zostatok k 31.12.2023 vo výške	131 741,53 Eur
261 Peniaze na ceste - zostatok k 31.12.2023 vo výške	0,- Eur

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

- a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou bol ocenený obstarávacou cenou
- b) pohľadávky pri ich vzniku boli ocenené nominálnymi hodnotami
- c) krátkodobý finančný majetok bol ocenený nominálnymi hodnotami
- d) časové rozlíšenie na strane aktív bolo ocenené nominálnymi hodnotami
- e) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov boli ocenené nominálnymi hodnotami
- f) časové rozlíšenie na strane pasív bolo ocenené nominálnymi hodnotami

(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 účtovných odpisov:

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov %	Odpisová metóda
Liečebný rehabilitačný prístroj	6 rokov	16,67	Účtovný odpis rovnomerný
Motorové vozidlo VW passat	4 roky	25%	Účtovný odpis rovnomerný
Technické zhodnotenie budovy	20 rokov	5%	Účtovný odpis rovnomerný
Vybavenie prevádzky	8 rokov	12,5%	Účtovný odpis rovnomerný

Účtovná jednotka uplatňuje účtovné odpisy dlhodobého majetku

Odpisový plán pre jednotlivé druhy majetku:

Názov majetku:					
Liečebný pohybový prístroj Thera Trainer, mobi v.č.22331097					
Miesto uloženia: ZPS Zemianske Kostofany					
Zaradené: 12/2022					
Obstarávacia cena : 2100,- Eur					
Zdroj: dotácia OcU Zemianske Kostofany					
1980- Euro					
vl. Zdroje 120,- Euro					
Doba odpisovania 6 rokov					
Spôsob odpisu : účtovný, rovnomerný					

	výška odpisu			neupl. časť v 1. roku	
2022	29,17Eur			320 Eur	
2023	350,04-				
2024					
2025					
2026					
2027					

Účtovné odpisy

Rok	Mesiac	Odpis	Zostatková cena
2022	12	29,17	2 070,83
2023	1	29,17	2 041,66
2023	2	29,17	2 012,49
2023	3	29,17	1 983,32
2023	4	29,17	1 954,15
2023	5	29,17	1 924,98
2023	6	29,17	1 895,81
2023	7	29,17	1 866,64
2023	8	29,17	1 837,47
2023	9	29,17	1 808,30
2023	10	29,17	1 779,13
2023	11	29,17	1 749,96
2023	12	29,17	1 720,79
Odpisy celkom:		379,21	

Evidenčné číslo majetku: **2023001**

Druh : hmotný

Názov : **vybavenie prevádzky**

Poznámka : kuchynské zariadenie

Dátum zaradenia : 20.09.2023

Druh odpisu : rovnomerný

Odpisová skupina : 3

Odpisová sadzba : 1 / 8

Zaťažovacia cena : 29 812,01

Neuplatnená časť 1. rok : 2 484,33

Daňové odpisy	Rok		Odpis	Zostatková cena
	2023		1 242,16	28 569,85
	Celkom:		1 242,16	
Účtovné odpisy	Rok	Mesiac	Odpis	Zostatková cena
	2023	9	310,54	29 501,47
	2023	10	310,54	29 190,93
	2023	11	310,54	28 880,39
	2023	12	310,54	28 569,85
	Odpisy celkom:		1 242,16	

Druh : hmotný

Evidenčné číslo majetku: **2023002**

Názov : **technické zhodnotenie budovy -prestavba kuchyne**

Poznámka :

Dátum zaradenia : 09.10.2023

Druh odpisu : rovnomerný

Odpisová skupina : 5

Odpisová sadzba : 1 / 20

Zaťažovacia cena : 20 619,60

Neuplatnená časť 1. rok : 773,23

Daňové odpisy	Rok		Odpis	Zostatková cena
	2023		257,76	20 361,84
	Celkom:		257,75	
Účtovné odpisy	Rok	Mesiac	Odpis	Zostatková cena
	2023	10	85,92	20 533,68
	2023	11	85,92	20 447,76
	2023	12	85,92	20 361,84
	Odpisy celkom:		257,76	

Evidenčné číslo majetku: **2023003**

Druh : hmotný

Názov : **MV VW Passat BT 780 GU**

Poznámka : VIN:WVWZZZ3CZCE001815

Dátum zaradenia : 09.08.2023

Druh odpisu : rovnomerný

Odpisová skupina : 1

Odpisová sadzba : 1 / 4

Zaťažovacia cena : 8 060,00

Neuplatnená časť 1. rok : 1 175,42

Daňové odpisy	Rok		Odpis	Zostatková cena
	2023		839,60	7 220,40
	Celkom:		839,58	
Účtovné odpisy	Rok	Mesiac	Odpis	Zostatková cena
	2023	8	167,92	7 892,08
	2023	9	167,92	7 724,16
	2023	10	167,92	7 556,24
	2023	11	167,92	7 388,32
	2023	12	167,92	7 220,40
	Odpisy celkom:		839,60	

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

UJ v roku 2023 vytvorila: Rezervu na nevyčerpané dovolenky v celkovej sume 11 840,53 Euro ,

Rezervu na overenie UZ za rok 2023 v celkovej sume 1200,- Eur

(1) Informácie o **účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období** v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. **UJ nevykonala v účtovnom období opravy chýb minulých období**

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1)Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.:

V účtovnom období účtovná jednotka obstarala technické zhodnotenie budovy- prestavba kuchyne vo sume 20 619, Euro, vybavenie prevádzky kuchyne – súbor zariadení v celkovej hodnote 29 812,01 Euro a obstaral a motorové vozidlo VW Passat v hodnote 8 060,- Euro

(2)Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a prehľad dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. UJ takýto majetok nevlastní

(3)Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023.- UJ takýto majetok nevlastní

Názov účtovnej jednotky	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)

(4)Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055.

Opis druhu finančného majetku	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek.

Poskytnuté dlhodobé pôžičky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku.

Druh majetku, ku ktorému sa tvorí opravná položka	Stav opravnej položky na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zúčtovanie opravnej položky (použitie, zrušenie)	Stav opravnej položky na konci bežného účtovného obdobia

(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	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť

(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	106,49	0
- po uplynutí lehoty splatnosti		
Spolu	106,49	0

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

(10) 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	0				0
z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov					
- prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín					
Fondy tvorené zo zisku					
Rezervný fond					
Ostatné fondy					

Ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	70 135,46				70135,46
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia					46648,82
Spolu					116 784,28

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov.

Opis fondov tvorených podľa osobitných predpisov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	70 135,46 Euro
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov	
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	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	70 135,46 Euro
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondov tvorených zo zisku	
Z ostatných fondov	

- (1) 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
Rezerva na overenie UZ	1 250,-	1200,-	1200	50	1200
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	2 772,99	11840,53	2469,5	303,49	11840,53
Zákonné rezervy spolu	4022,99	13 040,53	3 669,5	353,49	13 040,53
Rezerva na energie					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	4022,99	13040,53	3669,5	353,49	13 040,53

- (2) 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 voči klientom,	6 786,4 Eur	nevykonáva
Záväzky voči zamestnancom	23 315,28 Eur	nevykonáva
Záväzky štátnemu rozpočtu		nevykonáva
Záväzky voči SP, ZP	14 317,39 Eur	nevykonáva
Záväzky voči DU	3146,15 Eur	nevykonáva
Záväzky z obchodného styku	20 170,70 Eur	nevykonáva

- (3) 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	48004,83 Eur	67 015,15 Eur
- po uplynutí lehoty splatnosti	2490,87 Eur	720,77 Eur
Spolu	50495,7 Eur	67 735,92Eur

(4) Prehľad o začiatočnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku **sociálneho fondu** v priebehu bežného účtovného obdobia.

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	882,42 Eur
Tvorba na ťarchu nákladov	1942,31 Eur
Tvorba zo zisku	0
Čerpanie	679,91 Eur
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	2144,82 Eur

(1) 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
Krátkodobý bankový úver					
Pôžička					
Návratná finančná výpomoc					
Dlhodobý bankový úver					
Spolu					

(1) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období**.

UJ neeviduje

(2) 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
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku		
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov		0
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
Dotácia OcU Zemianske Kostol'any	1952,5 Eur	1622,5 Eur
Spolu	1952,5 Eur	1622,50 Eur

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	17 280,- Eur	
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
zostatku podielu zaplatenej dane		
nepoužitého sponzorského		
Spolu	17 280,- Eur	

(3) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv.

Druh majetku	Hodnota záväzku	
	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

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
Služby –pobytová forma	316 540,92 Eur	0
Strava zamestnanci	4 295,6,-Eur	0

- (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
Nepeňažné dary	13090,79 Eur	
Dary od iných organizácií		600,- Eur
Dary od fyzických osôb	11700,- Eur	17 500,-Eur
Ostatné	468,95 Eur	88,01 Eur

- (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
Dotácie MPSVaR SR na služby	256174,67 Eur	367 941,44 Eur
Časové rozlíšenie-rozpúšťanie dotácie	27,5 Eur	330,- Eur
Dotácia UPSVaR § 54		
Dotácia na projekty v súvislosti s Covid 19		
Odmeny Covid		
Dotácia na inflačné odmeny	12844,- Eur	
Dotácia na stabilizačný príspevok		27 000,- Eur
Dotácia na inflačnú pomoc	0,-	17 280 Eur
Dotácia na energie	6960,- Eur	1182,9 Eur

(4) Opis a vyčíslenie hodnoty **významných položiek príjmov z reklám**, ktoré sú určené na **charitatívne účely**, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(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
Nepeňažný dar- vybavenie zariadenia	10960,- Eur	0
Náklady na ostatné služby	15 627,22 Eur	33418,73 Eur
Náklady na mzdy	243 738,34 Eur	387272,85 Eur
Zákonné sociálne poistenie	83 873,66 Eur	122893,66 Eur
Zákonné sociálne náklady	4 573,04 Eur	7348,66 Eur
Spotreba materiálu	46 532,92 Eur	84428,62 Eur
Spotreba energií	29 330,47 Eur	56 989,28 Eur
Opravy a udržiavanie		2164,19 Eur
Ostatné náklady		4620,19 Eur

(6) 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
Kreslá, stoličky, servírovací vozík, rádiomagnetofón, počítačs prísluš		2211,29
Zostatok podielu zaplatenej dane		0

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

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:

Účtovná jednotka nepredpokladá významné budúce zmeny týkajúce sa iných aktív.

(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:

Účtovná jednotka nepredpokladá významné budúce zmeny týkajúce sa iných pasív.

(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 - nemá

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov, -nemá

b) povinnosť z opčných obchodov, -nemá

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv, -nemá

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv, -nemá

e) iné povinnosti

Účtovná jednotka nepredpokladá významné budúce zmeny týkajúce sa ostatných finančných povinností

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

Účtovná jednotka nehnuteľné kultúrne pamiatky neúčtuje.

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

Účtovná jednotka prehlasuje, že medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia, nenastali žiadne významné skutočnosti.

Vzorová 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	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného UO							

Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0						0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0						0

Tabuľka č. 2

	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				2100							2100
prírastky			20619,6	29812,01	8060,-				58491,61		116983,22
úbytky									58491,61		58491,61
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			20619,6	31912,01	8060,-						60591,61
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				29,17							29,17
prírastky			257,76	1592,2	839,6						2689,56
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			257,76	1621,37	839,6						2718,73

Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				2070,83							
Stav na konci bežného účtovného obdobia			20361,84	30290,64	7220,4						57872,88