

I. Základné informácie o účtovnej jednotke**1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:**

PhDr. Zdenka Kotrasová - štatutárny zástupca

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 19.06.2000

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
PhDr. Zdenka Kotrasová	člen valného zhromaždenia	
Ing. Milan Kotras	člen valného zhromaždenia	
Monika Rusnáková	revízor	

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Účtovná jednotka bola založená za účelom pomoci a starostlivosti o občanov vrátane detí, ktorí potrebujú akúkoľvek pomoc. Jej hlavnými cieľmi je najmä pomoc ohrozeným deťom, občanom v nepriaznivých životných situáciách, zdravotne postihnutým občanom, starým občanom – zabezpečovať im pomoc a opateru.

Na zabezpečovanie týchto cieľov má organizácia zriadené zariadenia sociálno-právnej ochrany a sociálnej kurately Centrum pre deti a rodiny a zariadenie sociálnych služieb Centrum pre občana a rodinu – Útulok. Účtovná jednotka má tiež zriadenú chránenú dielňu a chránené pracovisko, kde zamestnáva 6 občanov so zdravotným postihnutím.

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	38,50	37,00
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
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:

- organizácia vo svojej pôsobnosti nezriadila podriadené organizácie

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**áno nie **2. Zmeny účtovných zásad a metód:**

- v sledovanom období nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nevyskytuje sa
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nevyskytuje sa

- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nevyskytuje sa
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nevyskytuje sa
- g) dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou
- h) zásoby obstarané kúpou - obstarávacou cenou
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – nevyskytuje sa
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - nevyskytuje sa
- k) pohľadávky – menovitá hodnota
- l) krátkodobý finančný majetok – menovitá hodnota
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – menovitá hodnota
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitá hodnota
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – menovitá hodnota
- p) deriváty – nevyskytuje sa
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nevyskytuje sa

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
DHM - stavby	20 rokov	20/100	rovnomerná
DHM – samostatne hnuteľné veci – klimatizačná jednotka	12 rokov	12/100	rovnomerná
DHM – samostatne hnuteľné veci -EVS	6 rokov	6/100	rovnomerná
DHM - dopravné prostriedky	4 roky	4/100	rovnomerná

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

- neeviduje sa.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej 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 účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia										
Stav na konci bežného účtovného obdobia										

Tabuľka č. 2

	Poze mky	Umel diela a zbierky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnutel'. vecí	Dopr. prostr.	Pest ovat. celk y trval ých pora stov	Zákl. stádo a ťažné zvierat á	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Posk. pred. na DH M	Spolu
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			1769,07	12411,65	104321,20						118501,92
Prírastky			15693,52								15693,52
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			17 462,59	12411,65	104321,20						134195,44
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			1769,07	7647,38	58762,01						68178,46
Prírastky			217,96	1029,84	14267,32						15515,12

Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1987,03	8677,22	73029,33						83693,58
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			0,00	4764,27	45559,19						50323,46
Stav na konci bežného účtovného obdobia			15475,56	3734,43	31291,87						50501,86

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

– účtovná jednotka neviduje majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
Toyota ProAce Verso	29 440,00	08.10.2021 - neurčito
Toyota RAV4	30 490,00	07.04.2021 - neurčito
Mazda 6	12 000,00	15.08.2018 - neurčito
Škoda Fabia	12 056,00	07.10.2015 - neurčito
Fiat Ducato	30 746,00	10.10.2012 - neurčito
Hyundai i30	10 999,00	30.08.2011 - neurčito

4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

– účtovná jednotka nedisponuje dlhodobým finančným majetkom.

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

– účtovná jednotka netvorila opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

– účtovná jednotka nedisponuje krátkodobým finančným majetkom.

7. Prehľad opravných položiek k zásobám

– účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.

8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť

Pohľadávka	pozn.	mena	suma
Ostatné krátkodobé pohľadávky	Výživné na deti umiestnené v CDR – nepodnikateľská činnosť takmer nevymožiteľné	EUR	95 613,63
	Vyplatenie platby za nedodaný tovar (ochr.prostr.)	EUR	978,00
Poskytnuté preddavky	Poskytnutý preddavok na výrobu nábytku	EUR	1 500,00

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky	53 504,84	6511,20	285,56		59 730,48
Pohľadávky spolu	53 504,84	6511,20	285,56		59 730,48

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti		
Pohľadávky po lehote splatnosti	98 451,63	97 375,71
Pohľadávky spolu	98 451,63	97 375,71

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 540,97	1 140,07
- poistenie nehnuteľností, OMV	2 540,97	1 140,07
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	38 360,47	13 412,96

- preplatky plyn (SPP), el. energia (SSE), vrát. platby (Alza)	25 617,86	6 083,42
- NFP – IA MPSVR – refundačná platba	12 742,61	7 329,54

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	52 300,50		2 967,89		49 332,61
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-2 967,89	-2 967,89			0,00
Spolu	49 332,61	- 2 967,89	2 967,89		49 332,61

13. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej 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	-2 967,89
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-2 967,89
Iné	

14. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	18 765,05	12 003,66	18 765,05		12 003,66
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	18 765,05	12 003,66	18 765,05		12 003,66
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	18 765,05	12 003,66	18 765,05		12 003,66

b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky	355,62	1 429,48	1 456,06	382,20
Účet 379 - Iné záväzky (exek.)	352,41	2 068,20	1 715,79	0,00

c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	60 565,81	69 430,34
Krátkodobé záväzky spolu	60 565,81	69 430,34
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	60 565,81	69 430,34

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	4 114,83	3 919,48
Tvorba na ťarchu nákladov	3 012,99	2 902,97
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	4 721,53	2 707,62
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2 406,29	4 114,83

f) prehľad 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						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		

15. Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	34 375,00	10 000,00	14 791,67	39 166,67
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
Dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				

Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu -
účtovná jednotka neeviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb – nepodnikateľská činnosť	39 858,78	32 321,80
Tržby z predaja služieb – podnikateľská činnosť	14 698,56	10 463,63

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	1 276,25	2 200,00
Osobitné výnosy - výživné		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy z toho:		
- UPSVaR Lučenec - Refundácia mzdových nákladov pracovníkov chráneného pracoviska a chránenej dielne	30 412,07	30 902,40

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
ÚPSVR SR - Bežné výdavky – Centrum pre deti a rodiny	733 000,00
BBSK - Bežné výdavky - Útulok	241 680,00
IA MPSVR – Dopytový projekt - Poradenstvo a osвета v oblasti prevencie a eliminácie diskriminácie	24 709,30
IA MPSVR - Národný projekt - Podpora deinštitucionalizácie náhradnej starostlivosti III	15 580,00
MPSVR SR – Dotácia „inflačná pomoc“	22 308,00
MPSVR SR – Dotácia na energie	12 000,00

MPSVR SR – Dotácia „infekčný príplatok“	8 100,00
Nadácia Tesco – “Vy rozhodujete, my pomáhame“	1 300,00
Nadácia SPP – „Športuj aj ty!“	600,00

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

– neviduje sa.

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby	50 824,86	46 700,93
Spotreba energie	43 087,22	30 769,50
Mzdové náklady	581 551,02	561 250,50
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	200 728,21	193 414,68
Spotreba materiálu	179 579,27	162 921,06
Opravy a udržiavanie	17 075,35	23 260,86
Iné ostatné náklady	5 416,21	7 682,76

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predch. účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
energie	0,00	1 711,14
služby	0,00	1 043,47
doplatok pri obstaraní OMV	2 754,61	0,00
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

- neviduje sa.

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	1 188,00
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 188,00

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

– účtovná jednotka neviduje položky na podsúvahových účtoch.

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; - neeviduje sa.**
- 2. Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia - neeviduje sa.**
- 3. Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe - neeviduje sa.**
- 4. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - neeviduje sa.**
- 5. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia - neeviduje sa.**