

**Čl. I Všeobecné informácie****Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje**

Čl. I (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, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Centrum pre deti a rodiny Adam, o. z. so sídlom Tovarnícka 5072/8a, 955 01 Topoľčany

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

10.01.1997

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

MPSVR SR udelilo občianskemu združeniu Centrum pre deti a rodiny Adam, o. z. so sídlom Tovarnícka 5072/8a, 955 01 Topoľčany akreditáciu na vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zariadení Centrum pre deti a rodiny Adam, Cesta z Kútov na Holíč 1336, 908 45 Gbely - Adamov, ktoré bolo zriadené na účel vykonávania resocializačného programu na podporu sociálneho začlenenia plnoletých fyzických osôb závislých od alkoholu, drog alebo patologického hráčstva podľa zákona č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Centrum pre deti a rodiny Adam vykonáva opatrenia SPODSK pobytovou formou.

Podnikateľská činnosť:

Centrum pre deti a rodiny Adam, o. z. nevykonáva podnikateľskú činnosť podľa § 2 ods. 1 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov.

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

Čl. I (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Miesto výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately:

Názov: Centrum pre deti a rodiny Adam

Adresa: Cesta z Kútov na Holíč 1336, 908 45 Gbely - Adamov

Právna subjektivita: bez právnej subjektivity

Akreditácia MPSVR SR: 21.09.2006 číslo spisu: 13105/2006-I/21AK

Predĺženie akreditácie MPSVR SR: 04.11.2011 číslo spisu: 13599/2011-I/25AK

Predĺženie akreditácie MPSVR SR: 27.08.2014 číslo spisu: 15220/2014-M\_OSSODRAK

Predĺženie akreditácie MPSVR SR: 11.09.2019 číslo spisu: 14563/2019-M\_OAK

Predĺženie akreditácie MPSVR SR: 17.08.2022 číslo spisu: 17773/2022-M\_OAK

**Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

Čl. I (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

| Názov orgánu (meno a priezvisko...) | Druh orgánu spoločnosti         |
|-------------------------------------|---------------------------------|
| PhDr. Roman Božik, Ph.D.            | prezident, štatutárny orgán     |
| Ing. Slavomíra Božiková             | viceprezident, štatutárny orgán |

**Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov**

Čl. I (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.

| Názov položky                                                                                            | Bežné účtovné obdobie | Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 7,80                  | x                                               |
| - z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                     | 2,00                  | x                                               |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         |                       |                                                 |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 1,00                  | 85,00                                           |

**Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

## Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

## Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka účtovala v roku 2023 a v roku 2024 v sústave podvojného účtovníctva.

Čl. II (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

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy |
|--------------------------------|-------------|--------------------------------------------|
|--------------------------------|-------------|--------------------------------------------|

## Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

| Popis položky                                          | Ocenenie majetku a záväzkov                                                                                                                                                              | Poznámka k oceneniu                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou              | Oceňujeme obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním a uvedením majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov. | O majetku s použiteľnosťou dlhšou ako jeden rok, ktorého obstarávacia cena je 2.400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.                                                                                              |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou | Vlastnými nákladmi.                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                             |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom      | Reálnou hodnotou oceňujeme novonájdenný majetok, majetok nadobudnutý bezodplatne, majetok nadobudnutý zámenou.                                                                           |                                                                                                                                                                                                                             |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou                | Oceňujeme obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním a uvedením majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov. | O majetku s použiteľnosťou dlhšou ako jeden rok, ktorého obstarávacia cena je 1.700 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.                                                                                              |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou   | Vlastnými nákladmi.                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                             |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom        | Reálnou hodnotou oceňujeme novonájdenný majetok, majetok nadobudnutý bezodplatne, majetok nadobudnutý zámenou.                                                                           |                                                                                                                                                                                                                             |
| Zásoby obstarané kúpou                                 | Obstarávacou cenou. Súčasťou ocenenia zásob sú zľavy z ceny.                                                                                                                             | Pri úbytku zásob zo skladu sa oceňujú cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom.                                                                                                                                        |
| Zásoby obstarané vlastnou činnosťou                    | Vlastnými nákladmi                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                             |
| Zásoby obstarané iným spôsobom                         | Reálnou hodnotou oceňujeme zásoby nadobudnuté bezodplatne, novozistené pri inventarizácii. Zásoby nadobudnuté zámenou oceňujeme v reálnej hodnote a pri odovzdávaní v účtovnej hodnote.  | Reálnou hodnotou rozumieme trhovú cenu.                                                                                                                                                                                     |
| Pohľadávky                                             | Obstarávacou cenou pri odplatnom nadobudnutí alebo nadobudnutí vkladom do základného imania.                                                                                             | Ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.                                                                                                                 |
| Krátkodobý finančný majetok                            | Menovitou hodnotou.                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                             |
| Časové rozlíšenie na strane aktív                      | Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.                          |                                                                                                                                                                                                                             |
| Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov   | Menovitou hodnotou pri ich vzniku.                                                                                                                                                       | Záväzky sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. |
| Časové rozlíšenie na strane pasív                      | Výdavky budúcich období a Výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.                             |                                                                                                                                                                                                                             |

## ČI. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

ČI. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z metód využívaných pri vyčíslívaní daňových odpisov, účtovná jednotka odpisuje metódou rovnomerného odpisovania. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

| Druh majetku                                 | Doba odpisovania | Sadzba odpisov                  | Odpisová metóda        |
|----------------------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------------|
| Technické zhodnotenie budovy (rekonštrukcia) | 20 rokov         | Ročný odpis: 1/20 vstupnej ceny | Rovnomerné odpisovanie |
| Drobné stavby                                | 12 rokov         | Ročný odpis: 1/12 vstupnej ceny | Rovnomerné odpisovanie |
| Motorové vozidlá                             | 6 rokov          | Ročný odpis: 1/6 vstupnej ceny  | Rovnomerné odpisovanie |
| Elektrické zariadenia                        | 6 rokov          | Ročný odpis: 1/6 vstupnej ceny  | Rovnomerné odpisovanie |
| Osobné automobily, malotraktor               | 4 roky           | Ročný odpis: 1/4 vstupnej ceny  | Rovnomerné odpisovanie |

## ČI. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

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

Účtovná jednotka tvorí rezervy na základe zásady opatrnosti na riziká a straty, a to vždy na konkrétny účel. O rezervách účtuje vtedy, keď je hodnota záväzkov v účtovníctve nižšia, ako je ich hodnota po zohľadnení predpokladaných rizík a strát. Rezerva sa môže použiť len na účel, na ktorý bola vytvorená, a to len do výšky, v akej bola vytvorená.

Odhad výšky rezervy sa odvodzuje od odhadovanej ceny majetku a poskytnutej služby, ktorú bude musieť účtovná jednotka zaplatiť dodávateľovi.

## ČI. II (6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období

ČI. II (6) 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.

## ČI. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

### ČI. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

#### ČI. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku

ČI. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku.

| Dlhodobý nehmotný majetok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|
| 006 Ostatný dlhodobý NM   | 1 782,84                                   |           |        | 1 782,84                                |

#### ČI. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku

ČI. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku.

| Dlhodobý hmotný majetok       | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky   | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------|--------------------------------------------|-----------|----------|-----------------------------------------|
| 010 Pozemky                   | 21 000,00                                  |           |          | 21 000,00                               |
| 012 Stavby                    | 72 017,25                                  |           |          | 72 017,25                               |
| 013 Samostatné HV a súbory HV | 1 938,00                                   |           |          | 1 938,00                                |
| 014 Dopravné prostriedky      | 79 131,00                                  |           |          | 79 131,00                               |
| 017 Drobný DHM                | 36 916,50                                  |           | 3 181,07 | 33 735,43                               |

### ČI. III (3) (4) (5) Informácie o finančnom majetku

**Čl. III (7) Významné položky pohľadávok**

Čl. III (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                                                | Riadok súvahy | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                | <b>037</b>    |                            |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                             | 038           |                            |                   |
| Ostatné pohľadávky                                                                        | 039           |                            |                   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení                                                       | 040           |                            |                   |
| Iné pohľadávky                                                                            | 041           |                            |                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                              | <b>042</b>    | <b>1 091,56</b>            |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                             | 043           | 1 102,50                   |                   |
| Ostatné pohľadávky                                                                        | 044           |                            |                   |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami                              | 045           |                            |                   |
| Daňové pohľadávky                                                                         | 046           |                            |                   |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy | 047           |                            |                   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení                                                       | 048           |                            |                   |
| Spojovací účet pri združení                                                               | 049           |                            |                   |
| Iné pohľadávky                                                                            | 050           | -10,94                     |                   |

**Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti**

Čl. III (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 | 95,90                                                          | -10,94                                  |
| - po uplynutí lehoty splatnosti  |                                                                | 1 102,50                                |
| <b>Pohľadávky spolu</b>          | <b>95,90</b>                                                   | <b>1 091,56</b>                         |

**Čl. III (9) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období**

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

| Významné položky nákladov a príjmov budúcich období | Riadok súvahy | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Náklady budúcich období (381)                       | 058           | 547,53                                                         | 572,14                                  |
| Príjmy budúcich období (385)                        | 059           |                                                                |                                         |

**Čl. III (10) Vlastné imanie**

Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

| Opis položky                                         | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+)   | Úbytky (-)      | Presuny (+,-) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------------------------------|
| <b>Vlastné imanie</b>                                |               |                                            |                 |                 |               |                                         |
| Základné imanie, z toho:                             | 063           |                                            |                 |                 |               |                                         |
| - nadačné imanie v nadácii                           |               |                                            |                 |                 |               |                                         |
| - vklady zakladateľov                                |               |                                            |                 |                 |               |                                         |
| - prioritný majetok                                  |               |                                            |                 |                 |               |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitných predpisov             | 064           |                                            |                 |                 |               |                                         |
| Fond reprodukcie                                     | 065           |                                            |                 |                 |               |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí | 066           |                                            |                 |                 |               |                                         |
| <b>Fondy tvorené zo zisku</b>                        |               |                                            |                 |                 |               |                                         |
| Rezervný fond                                        | 068           |                                            |                 |                 |               |                                         |
| Fondy tvorené zo zisku                               | 069           |                                            |                 |                 |               |                                         |
| Ostatné fondy                                        | 070           |                                            |                 |                 |               |                                         |
| <b>Výsledok hospodárenia</b>                         |               |                                            |                 |                 |               |                                         |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov  | 071           | -8 223,65                                  | 3 664,49        |                 |               | -4 559,16                               |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie             | 072           | 3 664,49                                   |                 | 1 855,93        |               | 1 808,56                                |
| <b>Spolu</b>                                         |               | <b>-4 559,16</b>                           | <b>3 664,49</b> | <b>1 855,93</b> |               | <b>-2 750,60</b>                        |

### Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

### Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Informácia o rozdelení účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             | <b>3 664,49</b>                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| Prídel do základného imania                                     |                                              |
| Prídel do fondov tvorených podľa osobitného predpisu            |                                              |
| 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 | 3 664,49                                     |
| Iné                                                             |                                              |

### Čl. III (13) (14) (15) (16) (17) (18) Cudzie zdroje

### Čl. III (14) Významné záväzky

Čl. III (14) 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 |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| 087 Záväzky z obchodného styku (dodávateľa)                | 673,12                     |                   |
| 088 Záväzky voči zamestnancom                              | 8 983,63                   |                   |
| 089 Zúčtovanie so SP a ZP                                  | 5 889,47                   |                   |
| 090 Daňové záväzky                                         | 1 629,54                   |                   |
| 091 Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpoču | 199,80                     |                   |

### Čl. III (15) Záväzky do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (15) 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 | 18 929,73                                                      | 17 375,56                               |
| - po uplynutí lehoty splatnosti  | 16 000,00                                                      | 14 500,00                               |

### Čl. III (16) Sociálny fond

Čl. III (16) Prehľad o začiatočnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

| Sociálny fond                                          | Suma          |
|--------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia</b>     |               |
| Tvorba na ťarchu nákladov                              | 806,65        |
| Tvorba zo zisku                                        |               |
| Čerpanie                                               | 665,62        |
| <b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b> | <b>141,03</b> |

### Čl. III (17) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Čl. III (17) 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 v EUR | Suma istiny na konci BO v cudzej mene |
|---------------------------|----------|-----------------|------------|--------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Krátkodobý bankový úver   |          |                 |            |                    |                                                      |                                       |
| Pôžička                   |          |                 |            |                    |                                                      |                                       |
| Návratná finančná výpomoc | Euro     |                 | 31.12.2018 |                    | 14 500,00                                            |                                       |
| Dlhodobý bankový úver     |          |                 |            |                    |                                                      |                                       |
| <b>Spolu</b>              | <b>x</b> | <b>x</b>        | <b>x</b>   | <b>x</b>           | <b>14 500,00</b>                                     | <b>x</b>                              |

### Čl. III (19) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

### Čl. III (19) Dlhodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad dlhodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

| 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       | 64 241,13                                                      | 53 430,44                               |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru         |                                                                |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane |                                                                |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského           |                                                                |                                         |
| nepoužitého sponzorského                                 |                                                                |                                         |
| iné                                                      |                                                                |                                         |
| <b>Spolu</b>                                             | <b>64 241,13</b>                                               | <b>53 430,44</b>                        |

### Čl. III (19) Krátkodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad krátkodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

| 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 | 14 133,93                                                      | 10 810,69                               |
| dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku |                                                                |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru             | 3 641,25                                                       |                                         |
| zostatku podielu zaplatenej dane                             |                                                                |                                         |
| nepoužitého sponzorského                                     |                                                                |                                         |
| iné                                                          |                                                                |                                         |
| <b>Spolu</b>                                                 | <b>17 775,18</b>                                               | <b>10 810,69</b>                        |

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

#### Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (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 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| Riadok 040 - 602 - Nácvik pracovných a sociálnych zručností PFO                                        | 13 946,16                  |                   |
| Riadok 040 - 602 - Zber údajov a dát na vypracovanie správy o stave drog v SR                          | 170,00                     |                   |
| Riadok 040 - 602 - Úhrada za vykonávanie opatrení podľa § 61 ods. 6 zákona č. 305/2005 Z. z. o SPODaSK | 7 344,09                   |                   |

#### Čl. IV (2) Nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy

Čl. IV (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 |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Riadok 058 - 648 - Rozdiel zo zaokrúhľovania | 2,64                                                           | 2,97                                    |
| Riadok 058 - 649 - Poisťovňa                 |                                                                | 523,94                                  |
| Riadok 058 - 649 - Banka                     | 14,00                                                          |                                         |

#### Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (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 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Finančný príspevok z Ústredia práce, soc. vecí a rodiny na výkon opatrení SPODaSK - finančný príspevok na bežné výdavky | 282 000,00                                                     | 297 000,00                              |
| Finančný príspevok z Ústredia práce, soc. vecí a rodiny na kapitálové výdavky                                           | 18 000,00                                                      |                                         |
| Dotácia MPSVR SR na stabilizačné príspevky zamestnancom                                                                 | 7 000,00                                                       |                                         |

## Čl. IV (5) Významné položky nákladov – nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady

Čl. IV (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 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Riadok 01 - 501 - Potraviny                                                   | 26 427,65                                                      | 27 544,37                               |
| Riadok 01 - 501 - Čistiace a hygienické potreby                               | 2 200,65                                                       | 2 887,81                                |
| Riadok 01 - 501 - PHL, zmesi, olej do automobilov                             | 5 841,72                                                       | 6 246,52                                |
| Riadok 01 - 501 - Drobný materiál                                             | 1 381,98                                                       | 8 597,14                                |
| Riadok 01 - 501 - Záhrada a chov                                              | 895,92                                                         | 895,91                                  |
| Riadok 01 - 501 - Kancelárske potreby                                         | 1 036,93                                                       | 810,82                                  |
| Riadok 01 - 501 - Lieky, zdravotnícky materiál, drogové testy                 | 1 500,88                                                       | 233,46                                  |
| Riadok 01 - 501 - Športové potreby, športový materiál, ceny                   | 1 197,88                                                       | 3 198,31                                |
| Riadok 01 - 501 - Kuchynské potreby                                           | 932,96                                                         | 885,85                                  |
| Riadok 01 - 501 - Samoobslužná činnosť                                        | 64,65                                                          | 10,13                                   |
| Riadok 01 - 501 - Iný všeobecný materiál                                      | 286,28                                                         | 2 493,01                                |
| Riadok 01 - 501 - Knihy, odborné publikácie, časopisy                         | 300,31                                                         | 290,19                                  |
| Riadok 01 - 501 - Materiál na výchovu, kreatívna dielňa                       | 86,90                                                          |                                         |
| Riadok 01 - 501 - Pracovné odevy, obuv, ochranné pomôcky                      | 2 138,97                                                       | 443,64                                  |
| Riadok 01 - 501 - Elektrospotrebiče, AKU náradie do dielne a náhradné diely   | 5 118,53                                                       | 11 610,53                               |
| Riadok 01 - 501 - Ručné náradie do dielne a náhradné diely                    | 2 301,28                                                       | 875,42                                  |
| Riadok 01 - 501 - Zvukové a obrazové prostriedky a komunikačná infraštruktúra | 3 732,86                                                       | 2 641,61                                |
| Riadok 01 - 501 - Výpočtová technika                                          | 2 999,90                                                       | 667,60                                  |
| Riadok 01 - 501 - Interiérové vybavenie                                       | 14 321,78                                                      | 6 161,00                                |
| Riadok 01 - 501 - Pneumatiky, batérie a materiál do automobilov               | 1 319,43                                                       | 281,62                                  |
| Riadok 01 - 501 - Benzín do náradia                                           | 427,22                                                         | 456,68                                  |
| Riadok 02 - 502 - Elektrická energia                                          | 4 180,24                                                       | 4 530,10                                |
| Riadok 02 - 502 - Propán-bután                                                | 408,58                                                         | 184,70                                  |
| Riadok 02 - 502 - Palivové drevo                                              | 162,00                                                         | 162,00                                  |
| Riadok 04 - 511 - Opravy a udržiavanie budovy                                 | 8 926,81                                                       | 2 727,50                                |
| Riadok 04 - 511 - Opravy a udržiavanie vozidiel                               | 4 817,67                                                       | 4 107,77                                |
| Riadok 04 - 511 - Opravy a udržiavanie spotrebičov, PC, náradia a pod.        | 385,86                                                         | 564,80                                  |
| Riadok 04 - 511 - Opravy a udržiavanie areálu                                 | 3 581,87                                                       |                                         |
| Riadok 04 - 511 - Opravy a udržiavanie hospodárskej budovy                    | 4 288,63                                                       | 6 477,24                                |
| Riadok 05 - 512 - Cestovné                                                    |                                                                | 3,80                                    |
| Riadok 06 - 513 - Reprezentačné                                               | 258,50                                                         | 121,46                                  |
| Riadok 07 - 518 - Poštové služby                                              | 1 139,62                                                       | 923,66                                  |
| Riadok 07 - 518 - Software a licencie                                         | 1 341,18                                                       | 2 192,42                                |
| Riadok 07 - 518 - Telekomunikačné služby                                      | 1 386,32                                                       | 1 750,79                                |
| Riadok 07 - 518 - Kopirovanie, kancelárske služby                             | 107,20                                                         | 269,49                                  |
| Riadok 07 - 518 - Kultúrne a športové podujatia, vstupenky, fotografie        | 68,00                                                          | 218,00                                  |
| Riadok 07 - 518 - Všeobecné služby, vzdelávanie, supervízia                   | 3 111,01                                                       | 2 111,17                                |
| Riadok 07 - 518 - Nájomné, prenájom, VOK                                      | 718,80                                                         | 627,00                                  |
| Riadok 07 - 518 - PZP, STK, EK, parkovné                                      | 2 606,57                                                       | 2 606,70                                |

| Druh a opis významných položiek nákladov                    | Stav na konci berzprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Riadok 07 - 518 - Občerstvenie                              |                                                                 | 35,90                                   |
| Riadok 07 - 518 - Poistenie zodpovednosti za škodu          | 452,00                                                          | 452,00                                  |
| Riadok 07 - 518 - Inzercia, webhosting, doména              | 549,12                                                          | 540,09                                  |
| Riadok 07 - 518 - Špeciálne služby                          | 896,33                                                          | 2 094,60                                |
| Riadok 08 - 521 - Hrubé mzdy                                | 136 449,15                                                      | 151 114,50                              |
| Riadok 08 - 521 - Zrušenie rezervy na nevyčerpané dovolenky | -946,08                                                         |                                         |
| Riadok 09 - 524 - Sociálna poisťovňa                        | 34 385,94                                                       | 38 127,53                               |
| Riadok 09 - 524- Zdravotné poisťovne                        | 11 653,03                                                       | 14 686,77                               |
| Riadok 09 - 524 - Zrušenie rezervy na ZP a SP               | -333,02                                                         |                                         |
| Riadok 11 - 527 - Náhrada príjmu počas prvých 10 dní PN     | 721,25                                                          | 396,20                                  |
| Riadok 11 - 527 - Tvorba sociálneho fondu                   | 719,70                                                          | 806,65                                  |
| Riadok 11 - 527 - Príspevok zamestnávateľa na stravu        | 5 330,71                                                        | 6 332,51                                |
| Riadok 11 - 527 - Stabilizačný príspevok zamestnancom       | 6 101,50                                                        |                                         |
| Riadok 14 - 532 - Daň z nehnuteľností                       | 17,82                                                           | 21,98                                   |
| Riadok 15 - 538 - Správne poplatky                          | 43,00                                                           | 40,50                                   |
| Riadok 15 - 538 - Komunálny odpad, miestne dane             | 530,00                                                          | 650,00                                  |
| Riadok 19 - 544 - Úroky                                     |                                                                 | 0,14                                    |
| Riadok 22 - 547 - Cestovné, ubytovanie                      | 806,40                                                          | 57,00                                   |
| Riadok 23 - 548 - Rozdiely zo zaokrúhľovania                | 3,66                                                            | 3,23                                    |
| Riadok 23 - 548 - Nevrátené vratné obaly                    | 14,40                                                           | 27,60                                   |
| Riadok 24 - 549 - Bankové poplatky                          | 431,35                                                          | 491,10                                  |
| Riadok 25 - 551 - Odpisy                                    | 17 405,79                                                       | 18 429,89                               |

## ČI. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

ČI. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

| Opis položky na podsúvahovom účte                       | Hodnota  |
|---------------------------------------------------------|----------|
| Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj |          |
| Významné položky prenajatého majetku                    |          |
| Majetok prijatý do úschovy                              | 1 031,55 |
| Odpísané pohľadávky                                     |          |
| Iné                                                     |          |