

Čl. I**Všeobecné údaje**

- (1) Zakladateľ: Bc. Ingrid Čápková , dátum založenia účtovnej jednotky : 31.05.2011
- (2) Štatutárny orgán riaditeľ : JUDr. Štefan Berec
- Správna rada: PaedDr. Miroslav Kutiš
- PaedDr. Vladislav Lišťák
- Stanislav Chynoradský
- Revízor: Ing. Miroslav Smolek
- (3) Účtovná jednotka bola založená na poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárny starostlivosť v zariadení pre seniorov, v zariadení opatrovateľskej služby a domove sociálnych služieb
- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, je uvedený v tabuľke č. I
- (5) Účtovná jednotka nemá zriadenú ďalšiu účtovnú jednotku
- (6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

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

- (1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód neboli.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na
- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – nemáme,
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nemáme,
 - c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – nemáme,
 - d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacia cena,
 - e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom- nemáme,
 - f) dlhodobý finančný majetok – nemáme,
 - g) zásoby obstarané kúpou – obstarávacia cena,
 - h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou- nemáme,
 - i) zásoby obstarané iným spôsobom- nemáme,
 - j) pohľadávky – menovitá hodnota,
 - k) krátkodobý finančný majetok– menovitá hodnota,
 - l) časové rozlíšenie na strane aktív – menovitá hodnota,
 - m) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitá hodnota,
 - n) časové rozlíšenie na strane pasív – menovitá hodnota,
 - o) deriváty - nemáme,
 - p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - nemáme.

(4) Pri zostavení odpisového plánu vychádzame z § 28 zákona o účtovníctve, pričom použijeme metódu rovnomerného odpisovania.

(5) Zatiaľ neboli uplatnené opravné položky.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek sú uvedené v tabuľkovej časti,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek sú uvedené v tabuľkovej časti,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia sú uvedené v tabuľkovej časti.

(2) Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo nemáme.

(3) Poistenie dlhodobého nehmotného majetku nemáme

(4) Dlhodobý finančný majetok nemáme.

(5) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku máme.

(6) Významné položky krátkodobého finančného majetku nemáme.

(7) Opravné položky k zásobám nemáme.

(8) Podnikateľskú činnosť nemáme.

(9) Opravné položky k pohľadávkam máme.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti sú uvedené v tabuľkovej časti.

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období sú uvedené v tabuľkovej časti.

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

a) opis základného imania sú uvedené v tabuľkovej časti,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka sú uvedené v tabuľkovej časti.

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

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv sú uvedené v tabuľkovej časti, predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2023

b) Významné položky na účtoch 325 – ostatné záväzky evidujeme dobropis za stravu v sume 23,00 EUR na účte 379 – iné záväzky evidujeme sumu 3 522,51 EUR – nedoplatok za kom odpad v sume 1144,00 EUR a exekúcie v sume 2 378,51 EUR

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti sú uvedené v tabuľkovej časti,

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy sú uvedené v tabuľkovej časti,

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu sú uvedené v tabuľkovej časti,

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach sú uvedené v tabuľkovej časti,

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

(15) Výnosy budúcich období sú uvedené v tabuľkovej časti.

(16) Majetok prenajatou formou finančného prenájmu nemáme.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát - sú uvedené v tabuľkovej časti

(1) Tržby za poskytovanie sociálnych služieb	604 595,64 EUR .
(2) Prijaté finančné dary	700,00 EUR
Prijat. dotácia minist. techn. zhodnot. stav .	348,00 EUR
Prijaté príspevkov od mesta	3 288,00EUR
Prijaté príspevky z podielu zaplatene dane	1 756,45 EUR
(3) Dotácie a granty v priebehu bežného účtovného obdobia.:	
Dotácia od ministerstva	489 107,84 EUR
Dotácia mesto Bratislava	11 879,12 EUR
Dotácia VUC Trnava	124 205,64 EUR
(4) Významné finančné výnosy nemáme.	
(5) Hodnoty významných položiek nákladov:	
Spotrebný materiál	52 238,03 EUR
Spotreba energie	39 733,06 EUR
Opravy a udržiavanie	18 772,54 EUR
Ostatné služby	302 248,11 EUR (nájomné, strava)
Mzdové náklady	530 958,58 EUR
Zákon.soc. poist.a zdrav. poist	184 857,23 EUR
Zákonné soc. náklady	15 530,01 EUR
Ostatné dane a poplatky	2 530,5 EUR
Úrok omeškania , zmluv pokuta	261,33 EUR
Poistné	1 065,36 EUR
Odpis dlhod. Hmot. Majeku	6 163,50 EUR
(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane sú uvedené v tabuľkovej časti .	
(7) Významné položky finančných nákladov nemáme.	
(8) Náklady vynaložené v súvislosti s auditom sú uvedené v tabuľkovej časti.	

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Prenajatý majetok a majetok prijatí do úschovy nemáme.

Čl. VI
Ďalšie informácie

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26,5	25,5
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

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

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			3100	29063,24				15406,01	10038,84		57608,09
prírastky				9652					79697,46		89349,46
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			3100	38715,24				15406,01	80084,40		137305,65
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			215	23018,43				3547			26780,43
prírastky			516	5263,5				384			6163,5
úbytky											
Stav na konci			731	28281,93				3931			32943,93

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			2885	6044,81				11859,01	10038,94		30827,79
Stav na konci bežného účtovného obdobia			2369	10433,31				11475,01	80084,4		104361,72

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								

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								

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	102,30			102,3	0
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky	4195,00			4195	,
Pohľadávky spolu	4297,30			4297,3	0

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	14 574,78	8 547,40
Pohľadávky po lehote splatnosti	15 057,42	13 722,80
Pohľadávky spolu	29 632,2	22 270,20

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	100				100
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	100				100
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					

Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-17 334,57			-3 379,21	-20 713,78
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-3 379,21	76 609,10		3 379,21	76 609,10
Spolu	-20 613,78	76 609,10		0	55 9 95,32

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

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	3 379,21
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	3 379,21
Iné	

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	12 870,30	13 904,15	12 870,30		13 904,15
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	12 870,30	13 904,15	12 870,30		13 904,15
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	830,00	996,00	830,00		996,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	830,00	996,00	830,00		996,00
Rezervy spolu	13 700,30	14 900,15	13 700,30		14 900,15

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

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	218 033,46	130 456,35
Krátkodobé záväzky spolu	218 033,46	130 456,35

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	23 963,45	20 336,98
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	23 963,45	20 336,98
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	241 996,91	150 793,63

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	20 336,98	18 179,03
Tvorba na ťarchu nákladov	4 537,75	2 755,74
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	911,28	597,79
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	23 963,45	20 336,98

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	€				0	
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					0	

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	10 683,00		348	10 335,00
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				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Na režijné náklady		1 756,45
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky ,0

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	996,00
zistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	996,00