

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. **Názov účtovnej jednotky:** **Maják nádeje n.o.**
Karpatská 24, 810 09 Bratislava
- Zakladatelia účtovnej jednotky: Mestská časť Bratislava – Staré Mesto
Nadácia Priatelia (Nadácia Markíza)
- Dátum založenia účtovnej jednotky: 15.4.2002

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

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Andrej Poracký	Riaditeľ	
Mário Ležovič	Správna rada	predseda
Pavol Rusko	Správna rada	člen
Magdaléna Tokárová	Správna rada	člen
Michal Sarka	Správna rada	člen
Jana Mosorjakova	Dozorná rada	predseda
H. Ležovičová	Dozorná rada	člen
J. Krta	Dozorná rada	člen
J. Pagáčová	Dozorná rada	člen

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

Poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti

4. Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	19
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

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka spracovala a predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti.
2. V účtovnej jednotke nenastali zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
 - a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou bol oceňovaný obstarávacou cenou v zložení cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
 - b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný bezodplatne bol oceňovaný reprodukčnou obstarávacou cenou
 - c) pohľadávky boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou
 - d) krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny boli oceňované nominálnou hodnotou,
 - e) časové rozlíšenie na strane aktív bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
 - f) záväzky vrátane rezerv boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou,
 - g) časové rozlíšenie na strane pasív bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku vychádza z metód používaných pri stanovovaní daňových odpisov podľa zákona o daniach z príjmov.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 501.
5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

 - a) Rezervy sa účtujú v očakávanej výške záväzku. Účtovná jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a na audit účtovnej závierky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - b) Opravné položky účtovná jednotka netvorila

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**1. Stav a pohyb dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie**

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			603 272	6 149	8 741						618 162
Prírastky				7 700							7 700
Úbytky					8 741						8 741
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			306 272	13 849	0						617 121
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			271 474	6 149	6 558						284 181
Prírastky			30 164	215	2 183						32 562
Úbytky					8 741						8 741
Stav na konci bežného účtovného obdobia			301 638	6 364	0						308 002
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			331 798	0	2 183						333 981
Stav na konci bežného účtovného obdobia			301 634	7 485	0						309 119

2. Účtovná jednotka nemá dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a nemá ani dlhodobý majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku,

Poistený dlhodobý majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy
Dopravné prostriedky	315	do 31.5.2013
Poistenie budovy	1 291	na dobu neurčitú

4. Prehľad o významných zložkách krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	6 960	2 055
Ceniny	240	544
Bežné bankové účty	93 630	76 998
Spolu	100 830	79 597

5. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy

Názov položky	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť	Podnikateľská činnosť	Pohľadávky spolu
Ostatné pohľadávky – preplatok SPP	1 187			1 187
Iné pohľadávky – preplatok faktúry	396			396
Iné pohľadávky – predaj dlhodobého majetku		2 100		2 100
Pohľadávky spolu	1 583	2 100		3 683

6. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3 683	1 296
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Krátkodobé spolu	3 683	1 296

7. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Položka časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	838	2 313
Poistenie majetku	831	1 002
Spotreba plynu	0	1 120
Ostatné	7	191

8. Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia majetku

a) základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	33 194	33 194
- z toho: Mestská časť Bratislava – Staré Mesto	16 597	16 597
Nadácia Priatelia	16 597	16 597

b) zmeny vlastných zdrojov v priebehu bežného účtovného obdobia

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+/-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	33 194				33 194
<i>z toho: nadačné imanie v nadácii</i>					
<i>vklady zakladateľov</i>	33 194				33 194
<i>prioritný majetok</i>					
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	44 180			-20 067	24 113
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-20 067	30 374		20 067	30 374
Spolu	57 307	30 374		0	87 681

c) informácia o vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	20 067
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
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	20 067
Iné	

9. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	5 790	4 344	5 790		4 344
Rezerva na poistné k nevyčerpanej dovolenke	1 992	1 460	1 992		1 460
Rezerva na audit	1 785	1 785	1 785		1 785
Zákonné rezervy spolu	9 567	7 589	9 567		7 589
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	9 567	7 589	9 567		7 589

b) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti a podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	703	1 699
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	16 760	16 427
Krátkodobé záväzky spolu	17 463	18 126
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	103	389
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	103	389
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	17 566	18 515

c) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	389	1 029
Tvorba na ťarchu nákladov	531	547
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	817	1 187
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	103	389

10. Prehľad významných položiek 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	8 112		738	7 374
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	105 942		9 631	96 311
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov EÚ	36 291		3 299	32 992
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	181 453		16 496	164 957
Grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Výnosy budúcich období spolu	331 798		30 164	301 634

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát**1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar**

Typ výrobkov, tovarov a služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné služby klientom	547	600

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	920	920
Osobitné výnosy		
Zákonné poplatky	870	248
Iné ostatné výnosy	30 164	30 164
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	2 100	

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

Prehľad dotácií a grantov	Bežné účtovné obdobie
Dotácia UpvrSR	122 100
Dotácia BSK	95 380
Prijaté príspevky od FO a iných organizácií	40 693

4. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby	9 723	20 687
Osobitné náklady		
Iné ostatné náklady	2 345	2 646
Spotreba energie	31 209	34 025
Spotreba materiálu	16 379	21 096
Osobné náklady	167 205	164 682
Odpisy DHM	30 379	32 350

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zakúpenie stravovania pre klientov		917
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

6. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky za bežné účtovné obdobie

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Overenie účtovnej závierky	1 785
Uisťovacie audítorské služby okrem auditu účtovnej závierky	
Súvisiace audítorské služby	
Daňové poradenstvo	
Ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 785

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka neeviduje žiadny majetok ani záväzky na podsúvahových účtoch

VI. Ďalšie informácie

1. Účtovná jednotka nemá žiadne iné aktíva (podmienený majetok).
2. Účtovná jednotka nemá žiadne iné pasíva (podmienené záväzky).
3. Účtovná jednotka nemá žiadne iné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v súvahe.
4. Účtovná jednotka nemá vo vlastníctve ani v správe žiadne nehnuteľné kultúrne pamiatky.
5. Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a do zostavenia účtovnej závierky nenastali v účtovnej jednotke žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva účtovnej jednotky.