

Poznámky

k .31.12.2013
(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 3

mesiac rok
do 1 2 2 0 1 3

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 2

mesiac rok
do 1 2 2 0 1 2

Účtovná závierka:

☒ riadna
☐ mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

3 6 0 8 4 2 0 4

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 7 4 0 2 7 0

Názov účtovnej jednotky

T O L E R A N C I A n. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

6 5 9

PSČ

9 2 5 4 2

Názov obce

T R S T I C E

Číslo telefónu

0 3 1 / 7 7 8 2 4 3 6

Číslo faxu

/

e-mailová adresa

o f f i c e @ t o l e r a n c i a n o . s k

Zostavené dňa:

20.03.2014

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

TOLE RANCIA
925 42 TRSTICE 59
IČO: 36 084 204

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

TOLE RANCIA
925 42 TRSTICE 59
IČO: 36 084 204

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

TOLE RANCIA
925 42 TRSTICE 59
IČO: 36 084 204

(1) Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky:	Tolerancia n. o.
Právna forma:	Nezisková organizácia
Sídlo účtovnej jednotky:	925 42 Trstice 659
Dátum založenia:	06.06.2002
IČO:	36084204
DIČ:	2021740270

(2) Orgány neziskovej organizácie:

Členmi správnej rady sú:

Czakó František

Faragová Jolana

Ing.Balogh Csaba

Ing. Fábrik Ladislav

Členmi dozornej rady sú:

Kürti (Erdélyiová) Tímea

Bugárová Ildikó

Králiková Edita

Mgr. Kováčsová Helena

Riaditeľ

JUDr.František Juhos

(3) Opis činnosti

Nezisková organizácia sa zriaďuje za účelom pomáhať občanom v oblasti sociálnej, v oblasti kultúry a vzdelávania a v oblasti regionálneho rozvoja

- poskytovanie zdravotnej starostlivosti
- poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť
- tvorba, rozvoj, ochrana a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt
- vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry
- služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti
- zabezpečovanie bývania, správy, údržby a obnovy bytového fondu

Nezisková organizácia vykonáva aj podnikateľskú činnosť:

- prenájom
- stravné
- predaj materiálu

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov a dobrovoľníkov

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73	75
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

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – v cene obstarania

g) dlhodobý finančný majetok – v obstarávacej cene

h) zásoby obstarané kúpou – v cene obstarania

k) pohľadávky – menovitou hodnotou pri vzniku. Ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky

l) krátkodobý finančný majetok – v menovitej hodnote

m) časové rozlíšenie na strane aktív – vo výške na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – v menovitej hodnote

(6) Prehľad o významných zložkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica, ceniny	38 203	60 792
Bežné bankové účty	13 019	44 380
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	-4 500	-4500
Spolu	46 722	100 672

(8) Opis významných pohľadávok

Baláž Vladimír	3 017,24 EUR
Banskobystrická diecéza	8 298,48 EUR
Divičan Pavol	1 045,20 EUR
Eckerová Alžbeta	1 872,12 EUR
Galík Igor	1 020,54 EUR
Chudá Jana	1 225,14 EUR
Kojnoková Mária	1 045,20 EUR
Lukács Dezider	5 186,81 EUR
Nemocnica s pol. DS	8 232,09 EUR
Szabó Michal	995,40 EUR
Trnka Jozef	3 977,26 EUR
Vašasová Mária	1 214,70 EUR
VŠZP a.s.	11 108,10 EUR

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam - **tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam,**

Opravné položky k pohľadávkam:

Apollo ZP,a.s. – z roku 2008 – fa č. 281019, suma 32,34 Eur

z roku 2009 - fa č. 290002, suma **668,86 Eur** a fa č. 290468, suma **1,58 Eur**

Dôvera a.s. – z roku 2011 – fa č. 101549, suma -123,48 Eur,

Rajo a.s., - z roku 2010 – fa č. 100195, suma 364,40 Eur,

Spoločná ZP, a.s. – z roku 2008 – fa č. 280136, suma 13,94 Eur,

Union ZP, a.s. – z roku 2009 – fa č. 290469, suma 55,87 Eur,

z roku 2009 – fa č. 290482, suma **42,76 Eur,**

z roku 2010 – fa č. 100842, suma **116,06 Eur,**

VŠZP, a.s. – z roku 2011 – fa č. 111297, suma 47,51 Eur.

SPOLU: 1219,84 Eur

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti - **tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

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

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v tis. Eur/

Opis položky	Riadok	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	KS
381-Náklady budúcich období	58	2 351	1 415	2 351	1 415
385-Príjmy budúcich období	59	19 719	11 292	19 719	11 292

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a to – **tabuľka k článku III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného a obežného majetku**

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

Podľa § 59 ods. 14 Postupov účtovania **významné opravy** chýb minulých účtovných období sa účtujú na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

Výnosy minulých období: 311/428

Obec Trstice	Fa č. 131486	1 642,43 Eur
	Fa č. 131488	2 016,55 Eur
	Fa č. 131489	3 169,45 Eur
	Fa č. 131490	2 904,14 Eur
	Fa č. 131491	2 963,56 Eur
	Fa č.131492	3 172,26 Eur
	Fa č. 131493	2 906,61 Eur
SPOLU:		18 775,00 Eur

Náklady minulých období: 428/321

Klub kresťanskej mládeže	Fa č. 330332	298,00
	Fa č. 330333	298,00
	Fa č. 330334	298,00
	Fa č. 330335	298,00
	Fa č. 330336	298,00
	Fa č. 330337	298,00
	Fa č. 330338	298,00

	Fa č. 330339	298,00
	Fa č. 330340	298,00
	Fa č. 330341	298,00
	Fa č. 330342	298,00
	Fa č. 330343	298,00
	Fa č. 330344	298,00
ELVYT s.r.o.	Fa č. 330585	67,62

SPOLU: 3 941,92 Eur

Vrátenie dotácie minulých rokov idú na 428/348: **1 227,72 Eur**

SPOLU: 13 605,36 Eur

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) vytvorené krátkodobé rezervy vo výške 31 083,60Eur, z toho na audit vo výške 3 500 Eur, na nevyčerpané dovolenky v sume 7 583,60Eur, na nevyfakturované dodávky (plyn, elektrina) vo výške 10 000 Eur, na služby v sume 10 000 Eur – **tabuľka k článku III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv**

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti, **tabuľka k článku III ods.14 písm. c) a d) o záväzkoch**

Opis významných záväzkov

Advokátska kancelária JUDr.Zoltán Šťahula	-	10 800 Eur
AVA-Stav, s.r.o.	-	1 216 478,63 Eur
Consulting a Education Partners, s.r.o.	-	82 898,64 Eur
Genetrix s.r.o.	-	18 899,68 Eur
Lekárň U Raka s.r.o.	-	19 009,21 Eur
Obecný úrad Trstice	-	18 377,88 Eur
Pekárň Jahodná-Egri Pavol	-	15 586,14 Eur
STUDNICA n.o.	-	8 850 Eur
Tashy Agrotrade, s.r.o.	-	4 944,57 Eur
Kardos Zoltán-TAURUS	-	37 112,88 Eur

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia, **tabuľka k článku III ods.14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu**

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

383 – Výdavky budúcich období k 31.12.2013 vo výške 6 759,04Eur.

(16) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,

384 – Výnosy budúcich období vo výške 7 182,56 Eur,

z toho: Klimatizačné zar.	657,48 Eur
Mraz.box	1 310,04 Eur
EKG	329,76 Eur
Počítač	3 302,04 Eur
Konvektomat	1 583,24 Eur

zostatok k 31.12.2013 je 609 582,34 Eur (z toho dotácia na nákup DHM 24 154,45 EUR, 585 427,89 EUR - dotácia od Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieku na obstaranie dlhodobého hmotného majetku, názov projektu „Rozšírenie a modernizácia ZSC“.

Tabuľka k článku III ods. 16 o významných položkách výnosov budúcich období

Čl. IV

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

(1) Tržby z predaja služieb činia 632 779,57 Eur. /602/

(2) Na účte 646 sú vedené finančné dary v sume 37 454,17 Eur, a na účte 644 sú vedené kreditné úroky z bežných účtov v sume 17,83 Eur.

(3) Dotácia od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na prevádzkové účely činia 520 920 Eur, výška príspevku, ktorá bude vrátená poskytovateľovi v roku 2014 z dôvodu neobsadených miest je 77 398,68 Eur, nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 288,47 Eur, a rozdiel medzi zdrojmi a EON vo výške 192,93 Eur.

(4) Tržby z predaného materiálu sú vedené na účte 654 a činia spolu 26 798,55 Eur.

Výnosy z nájmu majetku sú vedené na účte 658 a činia spolu 1 155,40 Eur.

(7) Náklady

Na spotrebu materiálu organizácia má náklady 239 095,39 Eur. /účet 501/

Na spotrebu energie 95 950,25 Eur. /účet 502/

Na opravu kancelárskej techniky a zariadenie 10 988,29 Eur. /účet 511/

Náklady na reprezentáciu 709,12 Eur. /účet 513/

Na ostatné služby 114 664,86 Eur. /účet 518/

Na účte 518 – ostatné služby sa účtujú všetky ostatné služby o ktorých sa neúčtuje na ostatných účtoch účtovej skupiny 51, ako aj drobný nehmotný majetok, o ktorom účtovná jednotka rozhodla, že nie je dlhodobým majetkom.

Mzdové náklady činia 362 868,38 Eur /účet 521/, odvody do zdrav. poisťovni a soc. poisťovni 131 712,11 Eur /účet 524/, a na DDS /účet 525/ činia 1 885,76 Eur.

Na účte 538 – ostatné dane a poplatky náklady činia 2 707,53 Eur a je to daň

súdne poplatky, ako aj odvod Národnému úradu práce za neplnenie povinného podielu zamestnávania občanov zo zmenenou pracovnou schopnosťou, ktorý je zamestnávateľ povinný odviešť.

Na účte 562 sú čerpané náklady 68 992,04 Eur – účtujeme náklady vzniknuté z splácania úroku z úveru z prevzatého záväzku VIS VITALIS s.r.o. voči Prima banka Slovensko a.s.

Na účte 591 – daň z príjmov sa účtuje výška splatných daní podľa daňového priznania vo výške 762,37 Eur. Preddavky na daň na rok 2013 - 1 825,04 Eur.

Na poštovné a bankové poplatky sa náklady čerpali 3 021,68 Eur, na odpisy dlhodobého majetku 26 631,03 Eur.

V organizácií na podsúvahových účtoch nie je počiatočný stav a ani konečný.
Organizácia iné aktíva a pasíva nemá, okrem uvedených predchádzajúcom texte.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

a) overenie účtovnej závierky, **tabuľka k článku IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky**

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

V organizácií na podsúvahových účtoch nie je počiatočný stav a ani konečný. Organizácia iné aktíva a pasíva nemá, okrem uvedených predchádzajúcom texte.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(5) UDALOSTI PO ZÁVIERKOVOM DNI

Po 31.12.2013

Po závierkovom dni nenastali žiadne udalosti s významným vplyvom na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovnej závierky k 31.12.2013.

Vzorová tabuľka k článku III ods. 1 písm. a) až c) o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Tabuľka č. 1 - Negatívna

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	3 157			406 224					21 150		430531
prírastky									1 840 875		1840875
úbytky											
presuny											
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia	3 157			406 224					1 862 025		2271406
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				90 020							90 020
prírastky				26 631							26 631
úbytky											
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia				116 651							116651

Vzorová tabuľka k článku III ods. 4 o zmenách jednotlivých zložiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	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 účtovného obdobia					879 888			879 888
Prírastky					228 075			228 075
Úbytky					68 992			68 992
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					1 038 971			1038971
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					879 888			879 888
Stav na konci účtovného obdobia					1 038 971			1038971

Vzorová tabuľka k článku 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. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravej položky (zvýšenie)	Zníženie opravej položky	Zúčtovanie opravej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	16 531			1 219	17 750
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	16 531			1 219	17 750

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	21 963	24 608
Pohľadávky po lehote splatnosti	41 274	35 336
Pohľadávky spolu	63 237	59 944

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Imanie a peňažné fondy					
Základné imanie	318 181				318 181
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	318 181				318 181
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	501 549				501 549
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		86 788			86 788
Spolu	819 730	86 788			906 518

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	176 474
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	162 869
Iné	13 605
Účtovná strata	
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	
Iné	

Vzorová tabuľka k článku 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 ku koncu bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	54 443	31 084	54 443		31 084
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	54 443	31 084	54 443		31 084
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	54 443	31 084	54 443		31 084

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

Druh záväzkov	Stav ku koncu	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	233 215	156 968
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 224 554	28 854
Krátkodobé záväzky spolu	1 457 769	185 822
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

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

	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	9 483	9 767
Tvorba na ťarchu nákladov		
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	235	284
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	11 280	9 483

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
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	31 337	585 428	7 183	609 582

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	3 480
uist'ovanie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	3 480