

Poznámky k 31.12.2013

I. Všeobecné údaje

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej trvalý pobyt alebo sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

Zakladateľ: Mgr. Anetta Huraiová, Škultétyho 19, 08001 Prešov
Dátum vzniku: 13.6.2007

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárny orgán – riaditeľ: Mgr. Anetta Huraiová do 28.1.2014
Mgr. Miroslava Marcinová od 29.1.2014
Správna rada: JUDr. Jozef Mikloško – predseda
Martin Hurai
Daniel Hurai
Revízor: PhMr. Mária Kundriková

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

- prevádzkovanie chráneného bývania
- špecializované poradenstvo a sociálne poradenstvo
- sociálna rehabilitácia
Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť.

- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počet zamestnancov	4	4
z toho riadiaci zamestnanci	1	1
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

- (5) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

ÚJ zostavila riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia.

- (6) Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie schválila správna rada.

- (7) Údaje v prílohe sa uvádzajú v celých eurách.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

ÚJ nemenila účtovné zásady a účtovné metódy.

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- a) pohľadávky – menovitou hodnotou
b) krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou

- c) časové rozlíšenie na strane aktív – výpočtom zo známych údajov
 - d) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou
 - e) účtovná jednotka tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, krátkodobá finančná výpomoc
- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. **ÚJ neučtuje o dlhodobom majetku**

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti:

ÚJ eviduje pohľadávky voči klientom z rozdielu prijatých platieb (dôchodky, doplatky) a zaúčtovaných služieb voči klientom.

- (2) Prehľad o významných zložkách krátkodobého finančného.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	4767	911
Ceniny		
Bežné bankové účty	9062	19446
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	13829	20357

- (3) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
do lehoty splatnosti		138
po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu		138

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam. Všetky pohľadávky sa týkajú hlavnej činnosti.

- (4) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období. **ÚJ účtovala na účte nákladov budúcich období o poistnom platenom vopred**
- (5) 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
- a) opis základného imania, výška vkladov zakladateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov,

Opis základného imania	Stav na začiatku účt.obd.	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci účt.obd.
Vlastné imanie	- 4587	732			-3855
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 1168			- 3419	- 4587
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 3419	732		3419	732

- b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka – ÚJ netvorila fondy,
- c) údaje o rozdelení zisku alebo vysporiadaní straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach,

V minulom účtovnom období dosiahla ÚJ stratu vo výške 3418,84 €, ktorý zaúčtovala na účet nevysporiadaných výsledkov hospodárenia minulých rokov.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	3418,84
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	3418,84
Iné	

(6) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka,

Druhy rezervy	Stav na začiatku účt.obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie alebo zníženie.	Stav na konci účt.obd.
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poistné	1330	1392	1330		1392
Rezerva na audit	200	400	200		400
Rezervy spolu	1530	1792	1530		1792

b) údaje o iných záväzkoch a ostatných záväzkoch,

ÚJ účtuje na účte iné záväzky o záväzkoch voči klientom z uložených peňazí klientov (depozity).

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	4000	5000
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10053	16780
Krátkodobé záväzky spolu	14053	21780
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	244	178
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	244	178
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	14297	21958

d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu,

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav sociálneho fondu na začiatku účtovného obdobia	178	346
Tvorba spolu	145	126
Čerpanie spolu	79	294
Stav sociálneho fondu na konci účtovného obdobia	244	178

e) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných

ÚJ účtuje o prijatých krátkodobých finančných výpomociach od štatutára organizácie na preklenutie prechodného nedostatku finančných prostriedkov, bezúročných.

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

(1) Prehľad o tržbách za vlastné.

Druh výkonu a tovar	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu		
1. Tržby z predaja služieb – služby klientom DSS	36068	36881
Tržby spolu	36068	36881

Zaúčtované tržby súvisia iba z hlavnou činnosťou.

(2) Prehľad o dotáciách a grantoch poskytnutých účtovnej jednotke.

ÚJ prijala dotácie od Prešovského samosprávneho kraja a Košického samosprávneho kraja na financovanie prevádzky.

(3) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady.

Spotreba materiálu, ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba paliva	2721	1741
Nakúpený drobný hmotný majetok	83	2149
Opravy a udržiavanie prenajatého majetku	308	9230
Vedenie účtovníctva	8722	2800
Nájomné	272	272
Bankové poplatky	327	268

(4) Vymedzenie a suma nákladov (len pre účtovnú jednotku, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom).

Vymedzenie nákladov na:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Overenie účtovnej závierky audítorom	400	200
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Iné súvisiace služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou		

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

ÚJ neúčtuje na podsúvahových účtoch.

VI. Iné aktíva a iné pasíva

(1) Opis a hodnota budúcich možných peňažných záväzkov a budúcich možných nepeňažných záväzkov, ktoré sa nevyskytujú v súvahe.

ÚJ nevykazuje žiadne záväzky vyplývajúce z ručenia, záväzky alebo právo vyplývajúce zo súdnych sporov, záväzky alebo právo vyplývajúce z poskytnutých záruk, záväzky alebo právo vyplývajúce zo všeobecne záväzných právnych predpisov.

- (2) Opis významných položiek ostatných finančných práv alebo finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

ÚJ nevykazuje žiadne budúce práva alebo budúca povinnosti zákonné alebo zmluvné nevykázané v účtovnej závierke.

- (3) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

V tomto období nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by bolo potrebné vykázať.