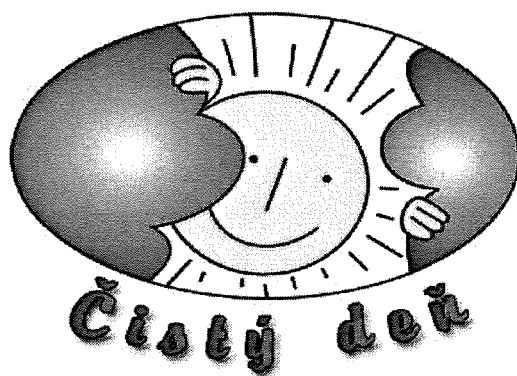


VÝROČNÁ SPRÁVA

2013



ČISTÝ DEŇ n. o. Galanta

Obsah

Základné údaje	3
Predmet činnosti	3
Akreditácia	3
Kapacita a miesta výkonu opatrení sociálnej ochrany detí a sociálnej kurately	4
Ciele činnosti	4
História	5
Organizačná štruktúra zamestnancov	5
Aktivity vykonávané klientmi resocializačného strediska Čistý deň počas r. 2013	6
Prehľad schválených a realizovaných projektov	7
Klienti	7
Finančná správa	9
Prehľad o výnosoch a nákladoch neziskovej organizácie za rok 2013	9
Slovný opis príjmov /výnosov/	10
Slovný opis výdavkov /nákladov/	10
Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie	13
Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie r. 2013	14
Návrh na vyrovnanie zisku	14
Informácie o organizačnej zložke v zahraničí	14
Správa nezávislého audítora	15
Účtovná závierka k 31.12. 2013.....	16
Poznámky k účtovnej závierke k 31.12. 2013	22

Základné údaje

Nezisková organizácia Čistý deň vznikla 15.5.2000 registráciou na Krajskom úrade v Trnave v zmysle zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. Registrácia bola vykonaná na základe návrhu na zápis neziskovej organizácie zo dňa 28.4.2000 a po splnení ostatných zákonom stanovených náležitostí pod č. VVS/NO-5/2000.

Sídlo neziskovej organizácie: Hodská cesta 1228, 924 01 Galanta

IČO 36084158
DIČ 2021641677
Telefón: +421 (0) 31 701 33 81

Fax: +421 (0) 31 701 33 83

Webová stránka: www.cistyden.sk

E-mail: cistyden@cistyden.sk

Predmet činnosti

1. Vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v resocializačnom stredisku. Resocializačné stredisko je zriadené za účelom aktivizovania vnútorných schopností detí a plnoletých fyzických osôb na prekonanie psychických dôsledkov, fyzických dôsledkov a sociálnych dôsledkov drogového závislých, alebo iných závislostí a na zapojenie sa do života v prirodzenom prostredí.
2. Opatrenia sociálnoprávnej ochrany sú vykonávané podľa zákona č. 305/2005 Z.z. o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kurately a o zmene a doplnení niektorých zákonov tak, ako je to uvedené v rozhodnutí Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR č. 6410/2006-21 AK o udelení akreditácie zo dňa 22.05.2006, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 12.06.2006.
3. Vydávanie periodickej a neperiodickej tlače s problematikou závislostí a sociálnopatologických javov, reklamná, inzertná a distribučná činnosť.

Akreditácia

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky neziskovej organizácii Čistý deň, Hodská cesta 1228, 924 01 Galanta predĺžilo akreditáciu č. 6410/2006-I/21AK z 22. mája 2006 v znení rozhodnutia číslo 14921/2010-I/25AK dňa 30. októbra 2010 s registrovanou kapacitou 20 lôžok, na vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zariadení resocializačné stredisko podľa § 63 zákona 305/2005 Z.z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kurately, ktoré zriaďuje na účel aktivizovania vnútorných schopností detí a plnoletých fyzických osôb na prekonanie psychických dôsledkov, fyzických dôsledkov a sociálnych dôsledkov drogových závislostí alebo iných

Výročná správa r. 2013
Čistý deň n. o. Galanta

závislostí a na zapojenie sa do života v prirodzenom prostredí. Opatrenia sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately sa vykonávajú v prostredí podľa § 4 písm. d a ods. 5 zákona 305/2005 Z.z. Resocializačné stredisko Čistý deň, n.o. vykonáva svoju činnosť podľa § 47 ods. 3 písm. a) prvého až štvrtého bodu, ôsmeho, desiateho až trinásteho bodu, písm. b) druhého až štvrtého bodu, písm. c) prvého bodu, tretieho až piateho bodu, písm. d) prvého a druhého bodu a ods. 4 písm. c) zákona 305/2005 Z.z.

Kapacita a miesta výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately

Na základe rozhodnutia Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky, sekcie sociálnej a rodinnej politiky sa zmenilo rozhodnutie Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny č. 14921/2010-I/25 AK zo dňa 30. októbra 2010 a č. 14921/2010-I/05 AK-1 zo dňa 25. mája 2011 v časti miesta výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately a počet miest v zariadení. Miesto výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately je Čistý deň, n. o. Hodská cesta 1228, 924 01 Galanta, a Hodská cesta 1369, 924 01 Galanta. Počet miest v zariadení podľa miesta výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately pre klientov z územia Slovenskej republiky je:

- Hodská cesta 1228, 924 01 Galanta je 20 klientov,
- Hodská cesta 1369, 924 01 Galanta je 22 klientov.

Celková kapacita Resocializačného strediska Čistý deň, n.o. je 42 miest pre klientov. Organizácia starostlivosti je rozčlenená na terapeutickú komunitu pre dospelých klientov s kapacitou 10-15 miest a detskú komunitu s kapacitou 25-30 miest, s rozdielnym režimom dňa, rozdielnou činnosťou a osobitnými metódami práce s klientmi podľa veku.

Ciele činnosti

Počas roka 2013 bolo cieľom resocializačného strediska Čistý deň, n.o. poskytovanie komplexnej sociálnej starostlivosti a vykonávanie sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v resocializačnom stredisku osobám závislým od psychoaktívnych látok. Čistý deň je drug-free, koedukovaná terapeutická komunita s dlhodobým resocializačným programom, so štruktúrovaným režimom a diferenciálnym prístupom ku klientovi podľa fáz resocializačného programu. Filozofia Čistého dňa je vyjadrená v názve a súčasne aj v logu resocializačného strediska a súvisí s abstinentským spôsobom života.

Čiastkové ciele činnosti

- poskytuje klientom bývanie a stravovanie,
- vykonáva resocializáciu, resocializačné programy, rehabilitačné činnosti pre osoby závislé od psychoaktívnych látok, pracovnú terapiu, sociálnu prácu a špeciálne sociálne poradenstvo pre klientov v intramurálnej starostlivosti, a ambulantnou formou pre klientov na základe kontraktu o poskytovaní sociálneho poradenstva o ambulantnej resocializácii, poskytuje pomoc na zvládnutie krízy, odbornú diagnostiku a psychologickú starostlivosť, vykonáva rekreačné činnosti vo forme terénnych terapií, športových terapií atď.,
- utvára podmienky na záujmovú činnosť, kultúrnu činnosť a na pracovné uplatnenie,

- zabezpečuje psychoterapiu, psychologickú starostlivosť, zdravotnú starostlivosť, vzdelávanie a prípravu na povolanie.

História

Nezisková organizácia Čistý deň bola založená v roku 2000 s cieľom rozšíriť ponuku všeobecne prospešných služieb ľuďom o komplexnú starostlivosť o osoby závislé od psychoaktívnych látok v resocializačnom stredisku, formou resocializácie v prostredí terapeutickkej komunity. Zápisom do registra neziskových organizácií dňa 15.05.2000 dostala nezisková organizácia Čistý deň reálnu podobu. Nezisková organizácia sa od svojho založenia snaží rozvíjať svoju činnosť, skvalitňovať a rozširovať ponuku odbornej pomoci klientom, čo sa odráža v každodenných aktivitách v prospech klientov, ako aj v projektových zámeroch neziskovej organizácie a jej víziách. V priebehu poskytovania odbornej pomoci klientom sa systém resocializačnej starostlivosti komunity Čistý deň vyvíjal. V súlade s potrebami klientov vzhľadom na štruktúru komunity Čistý deň, v súlade so zmenami na drogovej scéne a v súlade so spoločenskými zmenami, sa nezisková organizácia snaží neustále citlivo reflektovať aktuálne potreby a svoj program resocializácie prispôbovať, skvalitňovať, dopĺňať a integrovať do uceleného systému odbornej pomoci a výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately pre cieľovú skupinu závislých osôb.

Organizačná štruktúra zamestnancov resocializačného strediska Čistý deň, n. o. v roku 2013

Dozorná a správna rada organizácie: v roku 2013 bez zmeny

Štatutárny zástupca organizácie: Mgr. Peter Tománek

Odborný garant: Mgr. Peter Tománek

Pracovný tím:

Interní zamestnanci:

Mgr. Peter Tománek – riaditeľ/sociálny pracovník

Erika Bugyiová – asistentka riaditeľa

PhDr. Ladislav Szócs – sociálny pracovník

Mgr. Radovan Mrlák - psychológ

Mgr. Eva Cvanigová – sociálna pracovníčka

Mgr. Petra Ivanková – psychologička

Mgr. Marcela Bláhová - psychologička

Mgr. Radoslava Danáčová – psychologička

Mgr. Alena Beleščáková – pedagogická pracovníčka

Bc. Nikoletta Balázsová – sociálna pracovníčka/dobrovoľníčka

Mgr. Veronika Konyová – sociálna pracovníčka

PhDr. Ľubica Majtánová – sociálna pracovníčka

Mgr. Igor Janečka – psychológ

Mgr. Michaela Jančeková - psychologička

Tomáš Glabazňa – ex user/laický terapeut

Veronika Reháková PhD. - sociálna pracovníčka

Stela Matejková – ex user/hospodárska pracovníčka

Marek Harušťák – ex user/údržbár

Andrej Mikušinec – ex user/údržbár

František Kurina – ex user/kuchár

Externí spolupracovníci:

MUDr. Mário Straka – psychiater/adiktológ

Mgr. PhDr. Zuzana Miková, PhD. MPH - pedagogická činnosť

JUDr. Viera Nováková – právnička

Mgr.Art. Zuzana Hlavatá - arteterapeutka

Mgr. Gabriela Horečná - šéfredaktorka časopisu

PhDr. Karol Pollák - supervízor

Mgr. Roman Csikós - supervízor

externý dodávateľ - účtovnícke práce

Miroslav Škodák – športový terapeut

Karol Varga - arteterapeut, keramik

David Jóba - pracovný terapeut

Mgr. MUDr. Michal Miko – právne poradenstvo

Aktivity vykonávané s klientmi resocializačného strediska Čistý deň počas roka 2013

Počas roka 2013 sa v resocializačnom stredisku Čistý deň vykonávala komplexná starostlivosť o klientov, poskytovanie odbornej pomoci osobám závislým od psychoaktívnych látok v resocializačnom stredisku pobytovou formou v koedukovanej terapeutickej komunite, za použitia odborných metód práce so závislým klientom v terapeutickej komunite.

Poskytovanie sociálneho poradenstva, ambulantná resocializačná starostlivosť pre klientov, ktorí nie sú zaradení do rezidenciálnej starostlivosti v resocializačnom stredisku. Vydávanie časopisu Čistý deň – magazín pre ľudí ktorí chcú žiť bez návykových látok. Socioterapeutické skupinové sedenia s rodičmi klientov umiestnených v resocializačnom stredisku Čistý deň.

Výkon opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately maloletým.

Aktivity vykonávané s klientmi resocializačného zariadenia Čistý deň počas roka 2013:

- 1x do týždňa tréning a kolektívne športy v športovej hale na ZŠ Štefánikova ul. v Galante
- 1x do mesiaca airsoft v prírode v prípade priaznivého počasia
- 1x do týždňa plávanie v krytej plavárni na Gymnázium v Galante
- 1x do mesiaca návšteva Termál centrum Galandia

- Terénne terapeutické pobyty v prírode a pri mori (6 terénnych terapeutických pobytov na horách v okolí Považskej Bystrice a jeden terapeutický pobyt pri mori v Chorvátsko)
- Školenia klientov BOZP a o ustanoveniach Zákonníka práce
- Zaviedli sme pravidelné stretnutia s bývalými klientmi Resocializačného strediska
- Exkurzie študentov TU Trnava – odbor sociálna práca a sociálna pedagogika, UK Bratislava – odbor psychológia, VŠ Sládkovičovo – odbor sociálna práca, UCM Trnava - odbor psychológia
- Tradície Veľkej noci
- Účasť na májových oslavách v Galante
- Nočné kúpanie na termálnom kúpalisku Galandia v Galante
- Uskutočnili sa viaceré preventívne interaktívne besedy s protidrogovou tematikou pre žiakov ZŠ a SŠ v Galantskom a okrese.
- Tradičné predvianočné stretnutie rodín klientov

Terénne terapie v prírode:

- 12. 2. - 14. 2. 2013 - terénny terapeutický pobyt – zimné prežitie, Strážovské vrchy
- 11. 3. - 14. 3. 2013 - lyžiarsky terapeutický pobyt v Ráztoke (Horná Maríková)
- 25. 3. - 29. 3. 2013 - lyžiarsky terapeutický pobyt v
- 22. 4. - 3. 5. 2013 - terénny terapeutický pobyt v Ráztoke (Horná Maríková)
- 22. 5. - 31. 5. 2013 - terénny terapeutický pobyt v Ráztoke (Horná Maríková)
- 12.7. - 22. 7. 2013 - terénny terapeutický pobyt v Ráztoke (Horná Maríková)
- 20. 8. - 27. 8. 2013 - terénny terapeutický pobyt v Ráztoke (Horná Maríková)
- 8. 9. – 19. 9. 2013 - terénny terapeutický pobyt v Chorvátsku (Pakoštane)
- 15. 10. – 25. 10. 2013 - terénny terapeutický pobyt v Ráztoke (Horná Maríková)
- 2.12. – 12. 12. 2013 - terénny terapeutický pobyt v Ráztoke (Horná Maríková)

Prehľad schválených a realizovaných projektov v resocializačnom stredisku

V roku 2013 nebol pre resocializačné stredisko Čistý deň, n. o. schválený žiadny projekt

Klienti

V roku 2013 bolo v resocializačnom stredisku Čistý deň, n. o. umiestnených 118 klientov, z tohto počtu bolo 72 detí a 46 dospelých. Na základe rozhodnutia súdu o uložení predbežného alebo výchovného opatrenia bolo počas roka 2013 v resocializačnom stredisku Čistý deň, n. o. umiestnených 59 detí. Klientelu Resocializačného strediska Čistý deň, n.o. tvorili počas roka 2013 osoby z nasledujúcich krajov SR:

- Banskobystrický kraj – 16 osôb
- Bratislavský kraj – 29 osôb
- Košický kraj – 1 osoba
- Nitriansky kraj – 31 osôb
- Prešovský kraj - žiadna osoba
- Trenčiansky kraj – 13 osôb

- Trnavský kraj – 16 osôb
- Žilinský kraj – 11 osôb
- Zahraníčie (Belgicko) – 1 osoba

Podmienky prijatia klientov do resocializačného zariadenia Čistý deň boli :

Podmienky prijatia:

- splnenie podmienky cieľovej skupiny,
- pri dobrovoľnom pobyte žiadosť o prijatie (formou telefonickou na t.č. 031 701 33 81, písomnou na adresu sídla resocializačného strediska alebo e-mailom na mailovú adresu cistyden@cistyden.sk)
- právoplatné rozhodnutie/uznesenie súdu o uložení výchovného opatrenia alebo predbežného opatrenia o výchovnom opatrení
- odporúčenie k resocializačnému pobytu od psychiatra-adiktológa

Ďalšími podmienkami boli:

- vôľa naučiť sa žiť bez návykovej látky
- schopnosť fungovať v komunite
- ochota spolupracovať na problémoch v skupine
- aktívna účasť na všetkých aktivitách a režime zariadenia
- dodržiavanie pravidiel zariadenia
- ochota sociálneho okolia klienta podieľať sa na resocializácii

Finančná správa

Prehľad o výnosoch a nákladoch neziskovej organizácie Čistý deň za rok 2013

Výnosy (v €)	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	42	46
Tržby z predaja služieb	36 603	37 047
Úroky	5	11
Prijaté dary	5 183	150
Prijaté príspevky od iných organizácií	0	0
Prijaté príspevky od fyzických osôb	0	0
Príspevky z podielu zaplatenej dane	402	902
Zákonné poplatky	0	0
Iné ostatné výnosy	857	830
Prijaté príspevky z verejných zbierok	0	0
Dotácie	446 545	394 532
<i>Spolu</i>	<i>489 637</i>	<i>433 518</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 032	16 277
Výsledok hospodárenia po zdanení	2 032	16 275

Náklady (€)	Hlavná činnosť	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	147 807	145 445
Spotreba energie	18 569	13 390
Opravy a udržiavanie	7 656	8 672
Cestovné náklady	0	0
Náklady na reprezentáciu	0	51
Ostatné služby	92 454	88 561
Mzdové náklady	142 537	108 290
Zákonné sociálne poistenie	48 122	27 939
Zákonné sociálne náklady	818	442
Daň z motorových vozidiel	0	0
Ostatné dane a poplatky	296	825
Ostatné pokuty a penále	9	4
Odpísanie pohľadávky	0	0
Úroky	1 094	695
Iné ostatné náklady	5 053	4 433
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	20 542	15 846
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	2 648	2 648
<i>Spolu</i>	<i>487 605</i>	<i>417 241</i>

Slovný opis príjmov /výnosov/ v celých € :

1. Tržby za vlastné výrobky – tržby za časopis = 42 €
2. Tržby z predaja služieb – *spolu* = 36 603 €
z toho : tržby za sociálne služby = 36 037,- €
tržby za spracovanie údajov = 166,- €
prednášková činnosť = 400,- €
3. Kreditné úroky získané z bankových účtov = 5 €
4. Prijaté príspevky /dary/ – FO / Chorvátsko = 5 183 €
5. Prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane = 402 €
6. Iné ostatné výnosy – náhrada poistnej udalosti = 857 €
7. V priebehu r. 2013 nezisková organizácia účtovala o nasledovných dotáciách v celkovej hodnote 446 545 €
z toho : dotácia na činnosť od VÚC Trnava = 114 520,- €
dotácia z ÚPSVaR + ESF – podpora pracovného miesta = 370 €
dotácia na pobyt klientov od ÚPSVaR = 322 784 €
prostredníctvom daného účtu bolo zúčtované do výnosov organizácie aj
rozpúšťanie kapitálových dotácií na majetok - vo väzbe na odpisy majetku v roku
2013 v celkovej hodnote 8 871 v nasledujúcom členení :
 - dotácia na plot = 375 €
 - dotácia na športové potreby – ihrisko = 719 €
 - dotácia na kuchynské zariadenie = 422 €
 - dotácia na posilovacie zariadenie = 40 €
 - dotácia na rekonštrukciu strechy = 3 242 €
 - dotácia na rekonštrukciu budovy = 1 073 €
 - dotácia na automobil škoda YETI = 3 000 €

Slovný opis výdavkov /nákladov/ v celých € :

1. Spotreba materiálu = 147 807 €
z toho : spotreba potravín = 47 466 €
spotreba PHM = 10 528 €
spotreba materiálu použitého na špeciálne terapie = 6 076 €
spotreba liekov a zdravotníckych potrieb = 3 533 €
spotreba drogérie – čistiacich prostriedkov = 5 833 €
spotreba kancelárskych potrieb = 773 €
spotreba kníh – literatúry = 2 702 €
spotreba režijného materiálu = 44 215 €
spotreba materiálu na opravy = 4 971 €
spotreba nakúpených drobných predmetov = 21 710 €
2. Spotreba energie = 18 569 €
z toho : spotreba elektrickej energie = 4 916 €
spotreba vody = 2 096 €

spotreba plynu = 11 557 €

3. Opravy a údržba = 7 656 €

- v rámci daného účtu sú účtované náklady súvisiace s opravami priestorov, zariadenia ako aj dopravných prostriedkov

4. Cestovné náhrady – služobné cesty = 0 €

V priebehu r. 2013 neboli vykázané žiadne náklady na služobné cesty.

5. Náklady na reprezentáciu organizácie = 0 €

6. Ostatné služby = 92 454 €

z toho : náklady na bezpečnostného technika = 840 €

náklady na prenájom = 5 170 €

náklady na telefóny = 4 583 €

náklady na vývoz komunálnej vody = 5 414 €

náklady na antivírusový program = 747 €

náklady na ostatné služby + terénne terapie = 72 629 €

náklady na poštovné služby = 711 €

náklady na spracovanie časopisu = 2 360 €

7. Mzdové náklady = 142 537 €

z toho : mzdové náklady zdroj krytia VÚC = 32 441 €

mzdové náklady zdroj krytia SPO = 110 096 €

8. Zákonné sociálne poistenie = 48 122 €

z toho : náklady na odvody do Sociálnej poisťovni = 35 599 €

náklady na odvody do zdravotných poisťovní = 12 523 €

9. Ostatné zákonné sociálne náklady = 818 €

z toho : náklady na tvorbu SF = 578 €

náklady na PN = 240 €

10. Predpis cestnej dane za rok 2013 = 0 €

11. Ostatné dane a poplatky = 296 €

z toho : poplatok za smeti = 271 €

daň z nehnuteľností = 25 €

12. Pokuty – zmluvné = 9 €

13. Odpis pohľadávky = 0 €

14. Úroky – leasing = 1 094 €

15. Iné ostatné náklady - spolu = 5 053 €

z toho : bankové poplatky = 521 €

poistenie = 4 414 €

ostatné náklady = 118 €

16. Hodnota zúčtovaných odpisov z majetku neziskovej organizácii za rok 2013 = 20 542 €

17. Tvorba opravných položiek na projektovú dokumentáciu = 2 648 €

V priebehu r. 2013 bol spracovaný audit účtovnej závierky neziskovej organizácii za rok 2012 v celkovej hodnote 1 000,- € , iné výdavky audítorskej spoločnosti v priebehu r. 2013 vyplácané neboli.

Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie**1. Stav o pohyb dlhodobého majetku :**

prehľad v celých €

Názov účtu	r. 2012	r. 2013	Pohyb majetku
021 – Stavby	88 110	88 110	-
022 – Samostatné hnutelné veci a súbory	23 515	23 515	-
023 – Dopravné prostriedky	90 988	93 088	+ 2 100
028 – Drobný dlhodobý hmotný majetok	1 399	1 399	-
029 – Ostatný dlhodobý hmotný majetok	31 534	31 534	-
042 – Obstaranie dlhodo. hmot. majetku	5 297	5 297	-
052 – Poskytnuté preddavky na DHM	2 100	0	- 2 100
067 – OP – DT Inštitút	40 000	40 000	-
081 – Opr. k stavbám	19 639	24 201	+ 4 562
082 – Opr. k samostat. hnutel. veciam	21 593	22 846	+ 1 253
083 – Opr. k doprav. prostriedkom	58 085	71 739	+ 13 654
088 – Opr. k dlhodobému drobnému majetku	1 399	1 399	-
089 – Opr. k ostat. dlhodo. majetku	11 198	12 271	+ 1 073
094 – Opravné položky k obstaraniu DHM	2 648	5 297	+ 2 649
112 – Materiál na sklade	2 335	1 213	- 1 122
211 – Pokladnica	516	423	- 93
221 – Bankové účty	18 404	20 935	+ 2 531
249 – Ostatné krátkodobé finančné pôžičky	40 549	20 987	- 19 562
311 – Odberatelia	2 430	0	- 2 430
314 – Poskytnuté preddavky	0	0	-
321 – Dodávatelia	2 059	2 219	+ 160
323 – Krátkodobé rezervy	3 002	2 992	- 10
326 – Nevysfakturované dodávky	121	138	+ 17
331 – Zamestnanci	9 971	12 441	+ 22 412
333 – Ostatné záväzky voči zamestnancom	0	0	-
336 – Zúčtovanie so SP a ZP	3 664	6 484	+ 2 820
341 – Daň z príjmov	0	0	-
342 – Daň zo mzdy	1 406	1 762	+ 356
346 – Dotácie	305	1 649	+ 1 344
348 – Dotácie TSK	200	200	-
378 – Iné pohľadávky	0	1 293	+ 1 293
379 – Iné záväzky	1 048	0	- 1 048
381 – Náklady budúcich období	1 694	2 828	+ 1 134
384 – Výnosy budúcich období	81 781	72 910	- 8 871
411 – Základné imanie	100	100	-
428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia	22 531	38 806	+ 16 275
431 – Výsledok hospodárenia v schvaľovaní	0	0	-
472 – Záväzky zo sociálneho fondu	2 078	2 656	+ 578
479 – Ostatné dlhodobé záväzky	9 074	6 907	- 2 167
Výsledok hospodárenia r. 2011 – strata	x	x	
Výsledok hospodárenia r. 2012 – zisk	16 275	2 032	- 14 243

Nárast jednotlivých druhov majetku a záväzkov je bližšie rozpracovaný v Poznámkach k účtovnej závierke za rok 2013.

Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie, ku ktorým došlo v priebehu roka

V priebehu r. 2013 neprišlo k zmenám v obsadení štatutárnych orgánov neziskovej organizácie Čistý deň Galanta.

Zloženie dozornej rady:

PhDr. Zoltán Horváth
Prof. PhDr. Peter Ondrejko PhD.
JUDr. Ing. Peter Pacalaj

Zloženia správnej rady:

PhDr. Mgr. Zuzana Miková MPH
JUDr. Viera Nováková
MUDr. Mário Straka

Návrh na vyrovnanie zisku

Z činnosti neziskovej organizácie **Čistý deň Galanta** za rok 2013 vyšiel zisk v hodnote 2 032 € pred zdanením. Daň z príjmov z vyčísleného zisku za r. 2013 predstavovala čiastku 0,84 €. V priebehu r. 2013 nezisková organizácia vykonávala len činnosť, ktorá je oslobodená od dani z príjmov. Zisk roku 2013 bude v priebehu r. 2014 zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia.

Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

Nezisková organizácia nemá v zahraničí žiadnu organizačnú zložku.

Galanta : 24.06. 2014

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre Čistý deň, n. o., Galanta

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky organizácie Čistý deň, n. o., Galanta, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Riaditeľ organizácie je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítorskej spoločnosti

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie organizácie Čistý deň, n.o., Galanta k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

27. marca 2014

Ing. Mária Brániková, CA

Licencia č. 23

NOVOAUDIT, spol. s r. o.

M. R. Štefánika 26, 940 65 Nové Zámky

Licencia č. 88



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 6 4 1 6 7 7 IČO 3 6 0 8 4 1 5 8 SID SK NACE 8 7 . 2 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
--	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

C i s t ý d e n n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H o d s k á c e s t a

Číslo

1 2 2 8

PSČ

Obec

9 2 4 0 1 G a l a n t a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 3 1 / 7 0 1 3 3 8 1

0 3 1 / 7 0 1 3 3 8 3

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 7 . 0 3 . 2 0 1 3

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

. 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001		282944,25	137752,61	145191,64	168381,56
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002					
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004					
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		242944,25	137752,61	105191,64	128381,56
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012		88110,39	24200,61	63909,78	68471,78
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		23515,54	22845,73	669,81	1922,35
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		93088,35	71739,53	21348,82	32902,61
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017		1399,00	1399,00	0,00	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018		31534,22	12270,99	19263,23	20336,23
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019		5296,75	5296,75	0,00	2648,38
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020					2100,21
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021		40000,00		40000,00	40000,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025		40000,00		40000,00	40000,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029		24063,31		24063,31	23684,99
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		1212,87		1212,87	
Materiál (112 + 119) - 191	031		1212,87		1212,87	2335,33
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132 + 139) - 196	035					
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		1492,58		1492,58	2430,12
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043					2430,12
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		200,00	x	200,00	
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		1292,58		1292,58	
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		21357,86		21357,86	18919,54
Pokladnica (211 + 213)	052		422,80	x	422,80	515,74
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		20935,06	x	20935,06	18403,80
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		2827,82		2827,82	1694,34
1. Náklady budúcich období (381)	058		2827,82		2827,82	1694,34
Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		309835,38	137752,61	172082,77	193760,89

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	40936,98	38905,36
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	99,58	99,58
Základné imanie (411)	063	99,58	99,58
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	38805,78	22531,07
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	2031,62	16274,71
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	58235,96	73075,02
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	2991,64	3001,64
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	2991,64	3001,64
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	7079,39	8985,28
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	2655,52	2077,74
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	4423,87	6907,54
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	27177,99	20539,49
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	2357,55	2179,71
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	12441,49	9970,66
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	6483,66	3664,35
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1762,29	1406,07
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	1649,33	104,58
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	2483,67	3214,12
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	20986,94	40548,61
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	20986,94	40548,61
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	72909,83	81780,51
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	72909,83	81780,51
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	172082,77	193760,89

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	147805,66		147805,66	145444,75
502	Spotreba energie	02	18569,49		18569,49	13389,93
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	7656,33		7656,33	8671,77
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				51,35
518	Ostatné služby	07	92453,61		92453,61	88560,98
521	Mzdové náklady	08	142537,30		142537,30	108290,23
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	48121,95		48121,95	27939,15
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	817,90		817,90	442,38
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	296,34		296,34	824,56
541	Zmluvné pokuty a penále	16	8,99		8,99	4,00
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	1094,00		1094,00	694,70
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	5053,57		5053,57	4433,17
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	20541,54		20541,54	15846,59
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	2648,38		2648,38	2648,37
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	487605,06		487605,06	417241,93

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39	42,55		42,55	46,10
602	Tržby z predaja služieb	40	36602,80		36602,80	37047,55
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	4,99		4,99	10,67
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	5183,11		5183,11	150,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	856,75		856,75	830,00
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	402,24		402,24	901,83
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	446545,08		446545,08	394532,47
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	489637,52		489637,52	433518,62
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	2032,46		2032,46	16276,69
591	Daň z príjmov	76	0,84		0,84	1,98
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	2031,62		2031,62	16274,71

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO	3	6	0	8	4	1	5	8	/SID				
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	------	--	--	--	--

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka – Čistý deň nezisková organizácia Galanta

Sídlo : Hodská cesta 1228 Galanta 924 01

IČO : 36084158

DIČ : 2021641677

Dátum založenia : 15.05. 2000

Dátum vzniku : 15.05. 2000

Štruktúra zakladateľov : PhDr. Zuzana Tománková Miková MPH – výška vkladu 66,39 € /2000,- Sk/

Mgr. Karol Zabák – výška vkladu 33,19 € /1000,-Sk/

(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.

a/ Štatutárny orgán : Mgr. Peter Tománek

b/ Dozorná rada : PhDr. Zoltán Horváth

prof. PhDr. Peter Ondrejkovič, PhD.

JUDr. Ing. Peter Pacalaj

c/ Správna rada : JUDr. Viera Nováková

PhDr. Mgr. Zuzana Tománková Miková, MPH

MUDr. Mário Straka

d/ Odborný garant : Mgr. Peter Tománek – odborný garant pre výkon opatrení sociálnoprávnej ochrany

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

Vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zariadení resocializačného strediska. Resocializačné stredisko sa zriaďuje za účelom aktivizovania vnútorných schopností detí a plnoletých fyzických osôb na prekonanie psychických dôsledkov, fyzických dôsledkov a sociálnych dôsledkov drogových závislostí, alebo iných závislostí a na zapojenie sa do života v prirodzenom prostredí. Vydávanie periodickej a neperiodickej tlačie s problematikou závislostí a sociálnopatologických javov.

Nezisková organizácia nevykonáva podnikateľskú činnosť.

- (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“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	10
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	x	x
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	8	8

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Nezisková organizácia nemá organizácie vo svojej zriaďovacej pôsobnosti.

- (6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

7. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky – účtovná závierka sa zostavuje k poslednému dňu účtovného obdobia t.j. k 31.12.2013.

8. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnu radou účtovnej jednotky.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

Nezisková organizácia Čistý deň Galanta zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód sú uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

V priebehu účtovného obdobia r. 2013 sa v účtovníctve postupovalo v zmysle Opatrenia MF SR zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74 v znení neskorších opatrení, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo na účel podnikania. V priebehu r. 2013 neprišlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód v účtovníctve neziskovej organizácie.

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na a/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou : daný druh majetku nezisková organizácia nevlastní, b/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou : daný druh majetku nezisková organizácia nevlastní, c/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom : daný druh majetku nezisková organizácia nevlastní, d/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou : daný majetok nezisková organizácia oceňuje obstarávacou cenou, ktorá obsahuje všetky náklady súvisiace s obstaraním dlhodobého hmotného majetku, e/ dlhodobý majetok obstaraný vlastnou činnosťou : daný druh majetku nezisková organizácia nevlastní, f/ dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom : v priebehu r. 2013 nezisková organizácia takýto majetok neobstarala, g/ dlhodobé finančné investície : nezisková organizácia oceňuje majetok menovitou hodnotou, h/ zásoby obstarané kúpou : zásoby neziskovej organizácie sú ocenené obstarávacou cenou,

i/ zásoby vytvorené vlastnou činnosťou : daný druh zásob nezisková organizácia nevlastní,

j/ zásoby obstarané iným spôsobom : daný druh zásob nezisková organizácia nevlastní,

k/ pohľadávky : nezisková organizácia oceňuje pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou,

l/ krátkodobé finančné investície : nezisková organizácia oceňuje krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou,

m/ časové rozlíšenie na strane aktív : hodnoty zúčtované prostredníctvom časového rozlíšenia na strane aktív sú oceňované pri ich vzniku menovitou hodnotou,

n/ záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov : nezisková organizácia daný typ majetku oceňuje pri jeho vzniku menovitou hodnotou,

o/ časové rozlíšenie na strane pasív : hodnoty zúčtované prostredníctvom časového rozlíšenia na strane pasív sú oceňované pri ich vzniku a to menovitou hodnotou,

p/ deriváty : nezisková organizácia daný druh majetku nevlastní,

r/ majetok a záväzky zabezpečené derivátmi : nezisková organizácia daný druh majetku nevlastní.

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Nezisková organizácia má vytvorený odpisový plán osobitne pre každý jeden druh majetku pri čom zohľadňuje predpokladanú dobu využitia jednotlivého majetku a kladie zreteľ aj na odpisové sadzby stanovené zákonom o dani z príjmov. Novonadobudnutý majetok je zaradovaný do odpisových skupín vo väzbe na platný zákon o dani z príjmov. Na odpisovanie majetku sa používajú rovnomerné odpisy. Nakoľko sa majetok neziskovej organizácii nevyužíva na podnikateľskú činnosť uplatňujú sa účtovné odpisy stanovené vo väzbe na predpokladanú dobu využívania majetku.

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

Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku : v priebehu r. 2013 prišlo k zníženiu hodnoty majetku t.j. nedokončených investícií a to prostredníctvom vytvorenia 50 % opravných položiek. Rozsah vytvorenej opravných položiek predstavuje znehodnotenie projektovej dokumentácie vo väzbe na jej čas.

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

- prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1 r. 2013 Nezisková organizácie nevlastní dlhodobý nehmotný majetok

	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							

prírastky				4562	1253	13654				1073			20542
úbytky													
Stav na konci bežného účtovného obdobia				24201	22846	71739				13670			132456
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											2648		2648
prírastky											2649		2649
úbytky													
Stav na konci bežného účtovného obdobia													
Zostatková hodnota											5297		5297
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				68471	1923	32903				20336	2649		128382
Stav na konci bežného účtovného obdobia				63909	670	21349				19263	0		105191

Tabuľka č. 1 r. 2012 Nezisková organizácie nevlastní dlhodobý nehmotný majetok

	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							

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

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				40000				40000
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia				40000				40000
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				40000				40000
Stav na konci bežného účtovného obdobia				40000				40000

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

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

V r. 2013 nezisková organizácia neučtovala o opravných položkách k dlhodobému finančnému majetku.

(6) Prehľad o významných položkách 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.

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				
-----------------------------------	--	--	--	--

Čl. I. 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			

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Prehľad o opravných položkách k zásobám : nezisková organizácia Čistý deň Galanta v priebehu obdobia roka 2013 a ani v predchádzajúcom účtovnom období netvorila opravné položky k zásobám.

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

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

Zásoby spolu				
---------------------	--	--	--	--

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** vykazuje k 31.12. 2013 pohľadávky v celkovej hodnote 1492,58 €.

Uvedená pohľadávka predstavuje hodnotu zloženej zábezpeky na nájomné v hodnote 1292,58 €, a 200 € nevyrovnanú dotáciu na cykloturistiku.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** vykazovala k 31.12. 2012 pohľadávky v celkovej hodnote 2 430,12 €.

Uvedená pohľadávka predstavovala hodnotu neuhradených VFA za pobyty klientov iných zariadení v období 11 – 12 / 2012.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2013 a ani v minulom účtovnom období netvorila opravné položky k pohľadávkam.

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

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravných položiek (zvýšenie)	Zníženie opravných položiek	Zúčtovanie opravných položiek	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

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	1492,58	2 430,12
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	1 492,58	2 430,12

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

Nezisková organizácia k 31.12. 2013 vykazuje náklady budúcich období v celkovej hodnote 2 827,82 € v nasledujúcom členení

- registrácia doména = 42,77 €
- telefóny = 203,63 €
- poisťky = 2 042,71 €
- právny systém SEPI – prístup = 450,41 €
- antivírusový program = 78,79 €

Nezisková organizácia k 31.12. 2012 vykazovala náklady budúcich období v celkovej hodnote 1 694,34 € v nasledujúcom členení

- registrácia doména = 110,02 €
- telefóny = 191,48 €
- poisťky = 886,45 €
- právny systém SEPI – prístup = 293,24 €
- antivírusový program = 213,15 €

Nezisková organizácia **Čistý deň** nevykazuje k 31.12. 2013 príjmy budúcich období. Príjmy budúcich období neboli vykazované ani k 31.12. 2012.

(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, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecné prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

- b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

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					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vlady zakladateľov	99,58				99,58
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	22 513,07			16274,71	38805,78
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	16 274,71	2031,62		-16274,71	2 031,62
Spolu	38 905,36	2031,62		0	40 936,98

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	16 274,71
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	16 274,71
Iné	
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	
-----	--

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezerv na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv,

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

Druh rezerv	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	3 001,64	1 000	1 010		2 991,64
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	3 001,64	1 000	1 010		2 91,64
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	3 001,64	1 000	1 010		2 991,64

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** k 31. 12. 2013 nevykazuje žiadne zostatky predmetných účtov.

K 31. 12. 2012 bol vykázaný zostatok účtu 379 v hodnote 1048 €, čo predstavoval hodnotu vrátených prostriedkov súvisiacich s pobytom klienta.

- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov,

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	27 177,99	20 539,49
Krátkodobé záväzky spolu	27 177,99	20 539,49
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	7 079,39	8 985,28
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	7 079,35	8 985,28
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	34 257,34	29 524,77

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,

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	2 077,74	1 635,36
Tvorba na ťarchu nákladov	577,78	442,38
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2 655,52	2077,74

- f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

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						
Návratná finančná výpomoc	€	0	Neurčená	Žiadna	20 986,94	40 548,61
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	€	0	neurčená	Žiadna	20 986,94	40 548,61

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

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** prostredníctvom výdavkov budúcich období za rok 2013 nevykazuje žiadne hodnoty. Počas bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia prostredníctvom uvedeného účtu neboli vykazované žiadne hodnoty.

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

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

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	81 780,51	0	8 870,68	72 909,83
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				

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov.

Nezisková organizácia Čistý deň Galanta v r. 2013 a ani v r. 2013 neevidovala majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

r. 2013

- účet 601 001 – Tržby za časopis = 42,55 €
- účet 602 001 – Tržby za sociálne služby = 32 327,85 €
- účet 602 002 - Tržby za fakturované pobyty klientov = 3 708,95 €
- účet 602 003 – Tržby za spracovanie údajov = 1 66 €
- účet 602 002 – Tržby za prednášky = 400 €

r. 2012

- účet 601 001 – Tržby za časopis = 46 €
- účet 602 001 – Tržby za sociálne služby = 36 391 €
- účet 602 003 – Tržby za spracovanie údajov = 156 €
- účet 602 002 – Tržby za prednášky = 500 €

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

V priebehu r. 2013 nezisková organizácia Čistý deň Galanta prijala nasledujúce dary a príspevky :

- účet 646 001 – dary od FO na pobyt – Chorvátsko = 5 183,11 €
- účet 665 001 – príspevky z podielu DP = 402,24 €

V priebehu r. 2012 nezisková organizácia Čistý deň Galanta prijala nasledujúce dary a príspevky :

- účet 646 001 – zmierovací súd = 150 €

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

r. 2013

- účet 691 101 – dotácia na prevádzkovú činnosť TSK = 114 520 €
- účet 691 900 – dotácia na podporu pracovného miesta od ESF = 369,57 €
- rozplúšťanie dotácií na majetok získaný z cudzích zdrojov vo väzbe na jeho odpisy = 8 870,68 €
- dotácia od ÚPSVaR – prefaktúracia pobytu klientov = 322 784,83 €

r. 2012

- účet 691 001 – dotácia na prevádzkovú činnosť TSK = 114 520 €
- účet 691 900 – dotácia na podporu pracovného miesta od ESF = 1 477 €
- účet 691 901 – dar Volkswagen Polo = 800 €
- účet 691 204 – dotácia na cykloturistiku = 200 €
- účet 691 203 – dotácia na terénny pobyt = 4 200 €
- rozplúšťanie dotácií na majetok vo väzbe na jeho odpisy = 7 131 €
- dotácia od ÚPSV a R – faktúracia pobytu klientov = 266 204 €

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** nevykazuje v priebehu r. 2013 významné položky finančných výnosov.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** nevykazuje v priebehu r. 2012 významné položky finančných výnosov.

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

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2013 vykázala nasledujúce hodnoty nákladov :

- Spotreba materiálu = 147 805,66 €
- Spotreba energie = 18 569,49 €
- Náklady na opravy = 7 656,33 €
- Náklady na ostatné služby = 94 453,61 €
- Mzdové náklady = 142 537,30 €

- Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie = 48 121,95 €
 - Zákonné sociálne náklady = 817,90 €
 - Ostatné dane a poplatky = 296,34 €
 - Zmluvné pokuty a penále = 8,99 €
 - Nákladové úroky = 1 094 €
 - Iné ostatné náklady /poistenie, bankové poplatky/ = 5 053,57 €
 - Odpisy majetku = 20 541,54 €
 - Tvorba opravnej položky k projektom = 2 648,38 €
 - Daň z príjmov „z kreditných úrokov“ = 0,84 €
- Nezisková organizácia Čistý deň Galanta v priebehu r. 2012 vykázala nasledujúce hodnoty nákladov :
- Spotreba materiálu = 145 444,75 €
 - Spotreba energie = 13 389,93 €
 - Náklady na opravy = 8 671,77 €
 - Náklady na reprezentáciu = 51,35 €
 - Náklady na ostatné služby = 88 560,98 €
 - Mzdové náklady = 108 290,23 €
 - Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie = 27 939,15 €
 - Zákonné sociálne náklady = 442,38 €
 - Ostatné dane a poplatky = 824,56 €
 - Nákladové úroky = 694,70 €
 - Iné ostatné náklady /poistenie, bankové poplatky/ = 4 433,17 €
 - Odpisy majetku = 15 846,59 €
 - Tvorba opravnej položky k projektom = 2 648,37 €
 - Daň z príjmov „z kreditných úrokov“ = 1,98 €

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

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
Bežné výdavky	901,83	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		402,24

7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

V priebehu r. 2013 nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** vykázala nasledujúce finančné náklady :

- Nákladové úroky = 1 094 €
- Iné ostatné náklady – poistenie majetku a činnosti = 4 414,52 €

Bankové poplatky = 521,04 €

V priebehu r. 2012 nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** vykázala nasledujúce finančné náklady :

- Nákladové úroky = 694,70 €
- Iné ostatné náklady – poistenie majetku a činnosti = 3 896,80 €

Bankové poplatky = 536,37 €

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,
- b) uisťovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace auditorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neauditorské služby.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 000
uisťovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1 000

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenájatého majetku, majetku prijatého do úschovy, opísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu roka 2013 a ani bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia neevidovala žiadne položky na podsúvahových účtoch.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2013 a ani v priebehu r. 2012 neevidovala iné aktíva typu : práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2013 a ani v r. 2012 neevidovala iné pasíva vyplývajúce zo súdnych sporov, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nasledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových terminovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2013 a ani predchádzajúceho účtovného obdobia r. 2012 neevidovala žiadne finančné povinnosti, ktoré by neboli uvedené v účtovníctve alebo v súvahe organizácie.

(4) Prehľad nehmuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

Nezisková organizácia v priebehu r. 2013 a ani v priebehu predchádzajúceho účtovného t.j. r. 2012 nevlastnila a ani nemala v správe žiadne kultúrne pamiatky.

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

Neziskovej organizácii **Čistý deň Galanta** nie sú známe žiadne významné skutočnosti ktoré by nastali medzi dňom ku ktorému bola zostavená účtovná závierka a dňom jej zostavenia.