

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3 7 9 8 6 8 9 9

/SID

Čl. I.

Všeobecné údaje

(1) Údaje o účtovnej jednotke

Názov účtovnej jednotky: Nezábudka Pata, n.o.
Sídlo: Lipová 995/50A, 925 53 PATA
Dátum založenia alebo zriadenia: 25.6.2007
IČO: 37986899

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky

Meno a priezvisko: OBEC Pata, zast. PaedDr. Jozefom Berčíkom, PhD., starostom obce
Trvalý pobyt: 925 53 Pata

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

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Viera Lukáčová	riaditeľ	
Ing. Gabriela Paldanová, Mgr. Klaudia Hložeková, Bc. Viktor Moravec	Členovia dozornej rady	

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

- poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.Z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov.

- podnikateľskú činnosť- účtovná jednotka nevykonáva

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16,8	18,47
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky – UJ nemá

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 - áno

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovná jednotka v roku 2015 nemenila účtovné zásady a metódy

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – účtovná jednotka nenakupovala
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou- účtovná jednotka netvorila
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – účtovná jednotka neprijala
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – účtovná jednotka netvorila
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – účtovná jednotka neprijala
- g) dlhodobý finančný majetok – účtovná jednotka nevlastnila
- h) zásoby obstarané kúpou – v obstarávacích cenách
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – netvorila zásoby vlastnou činnosťou
- j) zásoby obstarané iným spôsobom – účtovná jednotka neprijala
- k) pohľadávky - ich vznik oceňovala menovitou hodnotou
- l) krátkodobý finančný majetok – oceňovaný menovitou hodnotou
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – pri ich vzniku oceňovala menovitou hodnotou
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- p) deriváty – neúčtovala o derivátoch
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi- neúčtovala o derivátoch

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

	Doba odpisovania	Odpis
Dlhodobý hmotný majetok – samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	6 rokov	Rovnomerné odpisovanie

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

- účtovná jednotka neuplatňuje opravné položky a rezervy

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie — účtovná jednotka neúčtuje o dlhodobom nehmotnom majetku

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

Tabuľka č. 2

	P o z e m k y	Umel ecké diela a zbi erky	Stav by	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopr avné pros tried ky	Pestova teľské celky trvalých porasto v	Základ né stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnu té preddavk y na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				0							0
prírastky				4524,30							4524,30
úbytky				0							0
presuny				0							0
Stav na konci bežného účtovného obdobia				4524,30							4524,30
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				0							0
prírastky				189							189
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				4335,30							4335,30
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				0							0
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				0							
Stav na konci bežného účtovného obdobia				4335,30							4335,20

(2) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku – 28836,34 €

(3) Prehľad opravných položiek k zásobám – nebol dôvod tvorby opravných položiek k zásobám.

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

Ostatné pohľadávky r. 42 súvahy – hlavná činnosť – 1072,45 €

(5) Prehľad opravných položiek k pohládkam – nebol dôvod tvorby opravných položiek.

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

Text	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1072,45	1363
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	1072,45	1363

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

Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období	437,41	562
Príjmy budúcich období		

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

Názov položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	29620				29620
Z toho:					
Nadačné imanie v nadácii					
Vklady zakladateľov					
Prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	8363,76			2917,13	11280,89
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2917,13	640,36		-2917,13	640,36
Spolu	11280,89	640,36		0	11921,25

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2917,13
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	2917,13
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	

(10) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	500	500	500		500
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	500	500	500		500
Rezervy spolu	500	500	500		500

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky

Významné položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé významné položky účtu 325				
Jednotlivé významné položky účtu 325				
Účet 325 – Ostatné záväzky spolu				
Jednotlivé významné položky účtu 379	12530	20097,41	19555,76	13071,96
Jednotlivé významné položky účtu 379				
Účet 379 – Iné záväzky spolu	12530	20097,41	19555,76	13071,96

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

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	26656,17	27497

Krátkodobé záväzky spolu	26656,17	27497
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	5,74	10
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5,74	10
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	26661,91	27507

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	9,59	8
Tvorba na ťarchu nákladov	542,76	541
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	546,61	539
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	5,74	10

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach – účtovná jednotka nemá úver.

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

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúce účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	0	1351,79	57	1294,79
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane	1483,02	1689,49	132	3040,51
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

(12) Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu – účtovná jednotka nemá.

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.

- tržby z predaja služieb – 111239,06 €

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

Položky výnosov	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	4314,41	3208
Prijaté príspevky od iných organizácií		
Prijaté príspevky od fyzických osôb	57	0
Príspevky z podielu zaplatenej dane	132	1099

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

Položky výnosov	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácie	92400	95040
Granty	300	100

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov;

- úroky – 11,96 €

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

- spotreba materiálu – 37041,86 €

- spotreba energie – 5463,96 €

- opravy a udržiavanie – 2784,40 €

- cestovné – 722,60 €

- služby – 17700 €

- mzdové náklady – 105076,30 €

- zákonné sociálne a zdravotné poistenie – 34911,62 €

- zákonné sociálne náklady – 3187,93 €

- dane a poplatky – 434,28 €

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie- z podielu zaplatenej dane vo výške zakúpený zdvíhací prístroj pre klientov zariadenia.

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
Zdvíhací prístroj	1483,02	1689,49

Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov –UJ neúčtovala

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	400
uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	400

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

- drobný majetok účtovaný do spotreby a evidovaný na podsúvahovom účte – 8097,57 €

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív- UJ nedisponuje.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia –UJ nedisponuje.

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

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky -UJ nemá

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

