

Čl. I**Všeobecné údaje**

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky: Mgr. Júlia Hlavačková, Eva Moravčíková.

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 02.05.2003.

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

Správna rada: predseda: Tomáš Hlavačka

členovia: Mgr. Tatiana Vallová

Mgr. Dominika Lipjanská

Iveta Bieleková

Bc. Zuzana Gendiarová

Dozorná rada: predseda: Erika Kľačanská

členovia: Jana Moravčíková

Július Oslanec

Štatutárny orgán: riaditeľka Mgr. Júlia Hlavačková

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená: poskytovanie sociálnych služieb.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 16, z toho:

- počet vedúcich zamestnancov: 1.

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	16
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Čl. II**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

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

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

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou-obstarávací cena,

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou-vlastné náklady,

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom-reprodukčná cena,

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou-obstarávací cena,

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou-vlastné náklady,

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom-reprodukčná cena,

g) dlhodobý finančný majetok-menovitá hodnota,

h) zásoby obstarané kúpou-obstarávací cena,

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou-vlastné náklady,

j) zásoby obstarané iným spôsobom-reprodukčná cena,

- k) pohľadávky-menovitá hodnota,
 - l) krátkodobý finančný majetok-menovitá hodnota,
 - m) časové rozlíšenie na strane aktív-menovitá hodnota,
 - n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov-menovitá hodnota,
 - o) časové rozlíšenie na strane pasív-menovitá hodnota.
- (4) Účtovná jednotka internou smernicou rozhodla o účtovaní drobného dlhodobého majetku nasledovným spôsobom:
- drobný HM v ocenení do 1 700 eur bol zaúčtovaný ako spotreba materiálu na samostatnom analytickom účte /501003/, ale vedie o tomto majetku údaje v operatívnej evidencii.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe/v eurocentoch/

(1) Dlhodobý hmotný majetok – obstaranie DHM

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku:

- stav k 01.01.2018:	81 190
- prírastky:	+ 51
- úbytky:	- 81 241
- stav k 31.12.2018:	0

(2) Dlhodobý hmotný majetok:

- stav k 01.01.2018:	379 886,16
- prírastky:	+ 81 241
- úbytky:	- 0
- stav k 31.12.2018:	461 127,16

(3) Oprávky k DHM:

- stav k 01.01.2018:	197 406,34
- prírastky:	+ 30 492,90
- úbytky:	- 0
- stav k 31.12.2018:	227 899,24

(4) Pohľadávky :

- pohľadávky z obch.styku: 222,67
- daň.pohľadávky: 21,72

(5) Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období – účet 381:

- predplatné časopisu, poistenie, tel.: 563,30

Výnosy budúcich období – účet 384/dary FO na DHM, dotácie na DHM/:

- stav k 01.01.2018:	187 149,04
- + prírastky:	2 100
- - úbytky:	22 621,20
- stav k 31.12.2018:	166 627,84
-	

(6) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

- stav k 01.01.2018:	1 275,76
- tvorba sociálneho fondu:	726,02
- čerpanie sociálneho fondu:	1 103,42
- stav k 31.12.2018:	898,36

(7) Základné imanie

- účet 411004-nerozd.zisk: 49 853,74

(8) Rezervy:

- na nevyčerpané dovolenky: 5 623,92
- na spotrebu vody: 300

- na audit: 600

(9) Závazky:

- dlhodobé záväzky: -0

- krátkodobé záväzky:

- z obch.styku: 442,46
- prijaté finančné výpomoci: 20 000

(10) Nezisková organizácia dosiahla za účtovné obdobie výsledok hospodárenia- stratu vo výške 2 028,32 eur.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát / v eurocentoch/

(1) Výnosy

a) Tržby za vlastné výkony :

Tržby z predaja služieb-účet 602: 142 036,06

b) Iné výnosy: prijaté dary: 580,80

iné výnosy: 41,49

prijaté príspevky: 2 438,14

prijaté príspevky od FO na prevádzku: 7758,40

príspevky z podielu zapl.dane: 6 271,18

prevádzkové dotácie: 142 663,71

prevádzkové dotácie-zúčtovanie výnosov budúcich období: 20 982

Spolu: 322 771,78

(2) Náklady

- spotreba materiálu: 9 422,10

- spotreba vody a energie: 14 259,56

- opravy: 3 002,68

- cestovné: 1 606,38

- náklady na reprezentáciu: 268,65

- ostatné služby /stravovacie služby,účt.služby, tel. hovory, poštovné/: 65 085,40

- mzdové náklady : 144 460,13

- zákonné sociálne poistenie a nákl.: 48 270,49

- daň z nehmotností: 44,20

- ost.dane a poplatky: 489,26

- pokuty a penále: 60

- odpisy majetku: 30 492,90

- iné náklady: 1 140,33

Spolu: 324 800,10

(3) Suma nákladov za účtovné obdobie na audit/Ecopora, s.r.o., Kukučínova 6571, 960 01 Zvolen/:

a) overenie účtovnej závierky: 600 eur.

Tabuľka k čl. III ods. 1,2,3 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			340165,31	32814,67				6906,18	81190		461076,16
prírastky			81241	0				0	51		81292
úbytky			0	0				0	81241		81241
presuny			0	0				0	0		0
Stav na konci bežného účtovného obdobia			421406,31	32814,67				6906,18	0		461127,16
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			174835,97	15746,38				6823,99			197406,34
prírastky			27678,90	2757,60				56,40			30492,90
úbytky			0	0				0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia			202514,87	18503,98				6880,39			227899,24
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku			165329,34	17068,29				82,19	81190		263669,82

bežného účtovného obdobia											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			218891,44	14310,69				25,79	0		233227,92

Tabuľka k čl. III o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	2312,17	1246,49
Ceniny		
Bežné bankové účty	5970,22	1934,98
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	8282,39	3181,47

Tabuľka k čl. III ods. 4 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	244,39	165,57
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	244,39	165,57

Tabuľka k čl. III ods. 7 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	49328,03	525,71	0	0	49853,74
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady 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					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	525,71	0	2554,03	0	-2028,32
Spolu	49853,74	525,71	2554,03	0	47825,42

Tabuľka k čl. III ods. 10 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	525,71
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	525,71
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	
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	

Tabuľka k čl. III ods. 8 o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobé zákonné rezervy	4217,12	6523,92	4162,81	54,31	6523,92
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	4217,12	6523,92	4162,81	54,31	6523,92
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	4217,12	6523,92	4162,81	54,31	6523,92

Tabuľka k čl. III ods. 9 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	442,46	5123,20
Krátkodobé záväzky spolu	442,46	5123,20
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	442,46	5123,20

Tabuľka k čl. III ods. 6 o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1275,76	968,31
Tvorba na ťarchu nákladov	726,02	650,28
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1103,42	342,83
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	898,36	1275,76

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	EUR	0	31.12.2020	žiadna	20 000	0
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					20 000	0

Tabuľka k čl. III ods. 5 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0	0	580,80	2560,40
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
darov fyzických osôb na obstaranie	54330	2100	1058,40	55371,60

DHM				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	115099,72	0	18664,80	96434,92
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	14578,12	0	2317,20	12260,92
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Tabuľka k čl. IV ods. 1 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
Prevádzkové náklady	322,16	1760,07
		0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Tabuľka k čl. IV ods. 3 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	600
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	600