

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2018

(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 9 3 7 2 8 1

Účtovná závierka

Mesiac

rok

Za obdobie

od

1

2 0 1 8

do

1 2

2 0 1 8

IČO

0 0 4 1 6 2 4 0

☒ – riadna

☐ – mimoriadna

☐ – zostavená

☒ – schválená

SID

Kód SK NACE

9 4 . 9 9 . 9

Bezprostredne

od

1

2 0 1 7

predch. obdobie

do

1 2

2 0 1 7

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

S l o v e n s k ý Č e r v e n ý k r í ť , ú z e m n ý
s p o l o k R o ť ň a v a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

P i o n i e r o v 8

PSČ

0 4 8 0 1

Názov obce

R o ť ň a v a

Smerové číslo telefónu

0 5 8

Číslo telefónu

7 3 2 1 3 6 0

Číslo faxu

E-mailová adresa

e k o n o m . r v @ r e d c r o s s . s k

Zostavená dňa: 25.2.2019

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Gorosan

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Gorosan

Podpisový záznam štatutárneho
orgánu alebo člena štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky:

[Signature]
ROŽŇAVA

Schválená dňa: 18.3.2019

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktiv		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+009+021		001	111 087,78	89 035,78	22 052,00	32 204,29
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002	840,60	840,60	-	-
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti (012-(072+091AÚ))	003	-	-	-	-
	Softvér (013-(073+091AÚ))	004	840,60	840,60	-	-
	Oceniteľné práva (014-(074+091AÚ))	005	-	-	-	-
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+019)-(078+079+091AÚ)	006	-	-	-	-
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	-	-	-	-
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008	-	-	-	-
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až 020	009	110 247,18	88 195,18	22 052,00	32 204,29
	Pozemky (031)	010	-	-	-	-
	Umelecké diela a zbierky (032)	011	-	-	-	-
	Stavby (021-(081+092AÚ))	012	-	-	-	-
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022-(082+092AÚ))	013	53 275,92	53 275,92	-	2 231,29
	Dopravné prostriedky (023-(083+092AÚ))	014	38 416,00	16 364,00	22 052,00	29 973,00
	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	18 555,26	18 555,26	-	-
	Ostatný dlhodobého hmotného majetku (029-(089+092AÚ))	018	-	-	-	-
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042-094)	019	-	-	-	-
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052-095AÚ)	020	-	-	-	-
3.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až 028	021	-	-	-	-
	Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	-	-	-	-
	Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062- 096 AÚ)	023	-	-	-	-
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (063-096AÚ)	024	-	-	-	-
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067)-096AÚ)	025	-	-	-	-
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069-096AÚ)	026	-	-	-	-
	Obstaranie dlhodobých finančných investícií (043-096AÚ)	027	-	-	-	-
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028	-	-	-	-

Strana aktív		č.r.	Účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	
a	b		1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r.030+037+042+051	029	43 874,23	-	43 874,23	30 237,67
1. Zásoby	r. 031 až 036	030	906,62	-	906,62	802,36
Materiál (112+119)-191)	031		906,62	-	906,62	802,36
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 (314-391AÚ)	036		-	-	-	-
2. Dlhodobé pohľadávky	r. 038 až 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 335AÚ+373AÚ+375AÚ+378AÚ)-391AÚ)	041		-	-	-	-
3. Krátkodobé pohľadávky	043 až 050	042	12 440,85	-	12 440,85	16 757,88
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 315AÚ)-(391AÚ)	043		871,58	-	871,58	1 126,00
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		-	-	-	-
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami 336	045		-	-	-	-
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		-	-	-	-
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		-	-	-	5 452,85
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ-391AÚ)	048		-	-	-	-
Spojovací účet pri združení (396-391AÚ)	049		-	-	-	-
Iné pohľadávky (335AÚ+373AÚ+375AÚ+378AÚ)-391AÚ)	050		11 569,27	-	11 569,27	10 179,03
4. Finančné účty	r. 052 až 056	051	30 526,76	-	30 526,76	12 677,43
Pokladnica (211+213)	052		1 095,08	-	1 095,08	939,55
Bankové účty (221+261)	053		29 431,68	-	29 431,68	11 737,88
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	054		-	-	-	-
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	-	-	-	-
1. Náklady budúcich období	(381)	058	-	-	-	-
Prijmy budúcich období (385)	059		-	-	-	-
MAJETOK SPOLU	r. 001 + r.029 + r. 057	060	154 962,01	89 035,78	65 926,23	62 441,96

Strana pasív		č.r.	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	15 245,52	-	11 520,58
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067		062	-	-	-
Základné imanie (411)	063		-	-	-
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 účastín (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	-	11 520,58	-
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)		073	26 766,10	-	1 872,13
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	37 796,71	54 409,54	
1. Rezervy r. 076 až r. 078		075	4 425,64	6 264,29	
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		-	-	-
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		-	-	-
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		4 425,64	6 264,29	
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086		079	10 129,98	12 893,08	
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		7 410,98	7 455,08	
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		2 719,00	5 438,00	
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096		087	23 241,09	35 252,17	
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		2 421,67	6 827,89	
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089		9 511,13	13 672,45	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		6 233,58	8 333,10	
Daňové záväzky (341 až 345)	091		710,84	1 005,22	
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		4 291,63	5 278,88	
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		72,24	134,63	
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100		097	-	-	-
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		-	-	-
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		-	-	-
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		-	-	-
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103		101	12 884,00	19 553,00	
1. Výdavky budúcich období (383)		102	-	-	-
Výnosy budúcich období (384)	103		12 884,00	19 553,00	
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 061 + r. 074 + r. 101		104	65 926,23	62 441,96	

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
			1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	001	51 840,68	-	51 840,68	42 173,46
502	Spotreba energie	002	19 262,01	-	19 262,01	17 709,91
504	Predaný tovar	003	-	-	-	-
511	Opravy a udržiavanie	004	2 759,80	-	2 759,80	1 765,17
512	Cestovné	005	2 467,56	-	2 467,56	1 670,99
513	Náklady na reprezentáciu	006	-	-	-	-
518	Ostatné služby	007	16 564,20	-	16 564,20	18 240,54
521	Mzdové náklady	008	156 333,78	-	156 333,78	184 521,04
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	009	49 690,46	-	49 690,46	56 078,00
525	Ostatné sociálne poistenie	010	1 080,00	-	1 080,00	680,00
527	Zákonné sociálne náklady	011	7 260,17	-	7 260,17	8 277,67
528	Ostatné sociálne náklady	012	-	-	-	-
531	Daň z motorových vozidiel	013	-	-	-	-
532	Daň z nehnuteľností	014	-	-	-	-
538	Ostatné dane a poplatky	015	335,65	-	335,65	367,55
541	Zmluvné pokuty a penále	016	13,00	-	13,00	75,51
542	Ostatné pokuty a penále	017	58,37	-	58,37	60,00
543	Odpísanie pohľadávky	018	10,00	-	10,00	293,00
544	Úroky	019	6,60	-	6,60	-
545	Kurzové straty	020	-	-	-	-
546	Dary	021	-	-	-	-
547	Osobitné náklady	022	800,43	-	800,43	708,74
548	Manká a škody	023	-	-	-	-
549	Iné ostatné náklady	024	2 179,21	-	2 179,21	2 974,13
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	10 152,29	-	10 152,29	6 874,38
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026	-	-	-	-
553	Predané cenné papiere	027	-	-	-	-
554	Predaný materiál	028	-	-	-	-
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029	-	-	-	-
556	Tvorba fondov	030	-	-	-	-
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031	-	-	-	-
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032	-	-	-	-
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033	500,00	-	500,00	550,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034	-	-	-	-
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035	-	-	-	-
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036	-	-	-	-
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037	-	-	-	-
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	321 314,21	-	321 314,21	343 020,09

Číslo účtu	Výnosy	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
			1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	039	-	-	-	-
602	Tržby z predaja služieb	040	181 331,98	-	181 331,98	173 524,31
604	Tržby za predaný tovar	041	-	-	-	-
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042	-	-	-	-
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043	-	-	-	-
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044	-	-	-	-
614	Zmena stavu zásob zvierat	045	-	-	-	-
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046	-	-	-	-
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047	-	-	-	-
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048	-	-	-	-
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049	-	-	-	-
641	Zmluvné pokuty a penále	050	-	-	-	-
642	Ostatné pokuty a penále	051	-	-	-	-
643	Platby za odpísané pohľadávky	052	-	-	-	-
644	Úroky	053	-	-	-	-
645	Kurzové zisky	054	-	-	-	-
646	Prijaté dary	055	-	-	-	-
647	Osobitné výnosy	056	2,00	-	2,00	3,00
648	Zákonné poplatky	057	-	-	-	-
649	Iné ostatné výnosy	058	-	-	-	-
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	059	-	-	-	-
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060	-	-	-	-
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061	-	-	-	-
654	Tržby z predaja materiálu	062	-	-	-	-
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063	-	-	-	-
656	Výnosy z použitia fondu	064	-	-	-	-
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065	-	-	-	-
658	Výnosy z nájmu majetku	066	-	-	-	-
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067	9 270,00	-	9 270,00	9 144,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	8 169,00	-	8 169,00	788,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	-	-	-	250,00
664	Prijaté členské príspevky	070	252,50	-	252,50	372,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	2 368,02	-	2 368,02	2 323,37
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072	575,80	-	575,80	481,33
691	Dotácie	073	146 111,01	-	146 111,01	154 261,95
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	348 080,31	-	348 080,31	341 147,96
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	26 766,10	-	26 766,10	- 1 872,13
591	Daň z príjmov	076	-	-	-	-
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		078	26 766,10	-	26 766,10	- 1 872,13

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 0 0 4 1 6 2 4 0 /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.

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	Slovenský Červený kríž
	ústredný sekretariát
	Grösslingova 24, Bratislava
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	31.12.1976

(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.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Norbert Smolko – riaditeľ územného spolku
	MUDr. Katarína Kopecká PhD. – predsedníčka územného spolku
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revizor)	Územná rada Slovenského Červeného kríža, územného spolku Rožňava

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

Hlavná činnosť:	94999 – Činnosť ostatných členských organizácií
Podnikateľská 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.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	26,4
z toho počet vedúcich zamestnancov	5	6
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	236	248
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	276	288

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

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

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.

ANO

(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

	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Obstarávacia cena
g) dlhodobý finančný majetok	
h) zásoby obstarané kúpou	Reálna hodnota
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	
j) zásoby obstarané iným spôsobom	
k) pohľadávky	Reálna hodnota
l) krátkodobý finančný majetok	Reálna hodnota
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Reálna hodnota
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Reálna hodnota
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Reálna hodnota
p) deriváty	
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	

(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.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Stoličkovýťah	12 rokov	1/12	Rovnomerná
Podlahy	12 rokov	1/12	Rovnomerná
Altánok s ohniskom	12 rokov	1/12	Rovnomerná
Osobný automobil	6 rokov	1/6	Rovnomerná
Osobný automobil	4 roky	1/4	Rovnomerná

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

Opravné položky	Rezervy
nie	nie

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

a) 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,

b) 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,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

	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		1.136,85		934,66			2.071,51
prírastky							
úbytky		296,25		934,66			1230,91
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		840,60		0			840,60
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1.136,85		934,66			2.071,51
prírastky							
úbytky		296,25		934,66			1230,91
Stav na konci bežného účtovného obdobia		840,60		0			840,60
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0		0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0		0			0

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. veci	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				56.873,23	38.416,00			19.006,11			114.295,34
prírastky											
úbytky				3.597,31				450,85			4.048,16
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				53.275,92	38.416,00			18.555,26			110.247,18
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				54.641,94	8.443,00			19.006,11			82.091,05
prírastky				2.231,29	7.921,00						10.152,29
úbytky				3.597,31				450,85			4.048,16
Stav na konci bežného účtovného obdobia				53.275,92	16.364,00			18.555,26			88.195,18
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				2.231,29	29.973,00						32.204,29
Stav na konci bežného účtovného obdobia				0	22.052,00						22.052,00

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Dopravné prostriedky	Zákonné poistenie	302,22
Dopravné prostriedky	Havarijné poistenie	871,06
majetok	Poistenie majetku	179,02

(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.

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

(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.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	1.095,08	939,55
Ceniny		
Bežné bankové účty	29.431,68	11.737,88
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	30.526,76	12.677,43

(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.

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

(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.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	11.569,27	15.632,88
Pohľadávky po lehote splatnosti	871,58	1.125,00
Pohľadávky spolu	12.440,85	16.757,88

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

(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 všeobecne 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.

	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					
•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	-9.648,45			-1.872,13	-11.520,58
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	26.766,10	348.080,31	321.314,21	+1.872,13	
Spolu	17.117,65	348.080,31	321.314,21	0,00	-11.520,58

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	
Iné	
Účtovná strata	1.872,13
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	1.872,13
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 rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

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	6.264,29	3.945,64	6.264,29		3.945,64
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	6.264,29	3.945,64	6.264,29		3.945,64
Rezervy spolu	6.264,29	3.945,64	6.264,29		3.945,64

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,

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	37.796,71	49.999,65
Záväzky po lehote splatnosti	0	4.409,89
Záväzky spolu	37.796,71	54.409,54

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	5.731,40	4.409,89
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	21.935,33	37.106,57
Krátkodobé záväzky spolu	27.666,73	41.516,46
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	10.129,98	12.893,08
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	10.129,98	12.893,08
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	37.796,71	54.409,54

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,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	7.455,08	6.633,56
Tvorba na ťarchu nákladov	1.679,58	1.960,59
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1.723,68	1.139,07
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	7.410,98	7.455,08

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,

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

(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	17.432,00		4.548,00	12.884,00
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	2.121,00		2.121,00	0
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 prenájomu, 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.

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.

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Kurzy, školenia	10.346,00	
Zdravotné služby	1.946,00	
Sociálne a ostatné služby pre klientov	169.039,98	

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

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Verejné zbierky	575,80
Príspevky od organizačných zložiek – štátny príspevok	9.270,00
Príspevky od právnických osôb	8.169,00
Príspevky od fyzických osôb	0
Prijaté členské príspevky	252,50
Príspevky z podielu zaplatenej dane	2.368,02

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácie samospráv	77.419,69
Dotácia z štátneho rozpočtu	56.564,12
Dotácie z eurofondov	10.140,00
Dotácia z úradu práce	1.987,20

(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.

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

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Bežný spotrebný materiál	26.711,26
Potraviny	21.838,88
Pohonné látky	3.290,54
Spotreba energie	19.262,01
Oprava hnuťných vecí	2.759,80
Cestovné	2.467,56
Ostatné služby	16.564,20
Mzdové a sociálne náklady	214.364,41
Poistenie majetku a osôb	1.547,18
Odpisy majetku	10.152,29
Ostatné náklady	2.356,08

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Sociálna činnosť, odborné činnosti	2.323,37	2.368,02
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(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.

(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.

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	480,00
uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	.
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	480,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

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.

(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.

(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, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných 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.

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

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