

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.

Kľúč n.o., Rezedová 1488/16, 821 01 Bratislava, 30.4.2004, IČO: 36077658

(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.

PhDr. Dana Maňasová Phd., Rezedová 1488/16, 821 01 Bratislava

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

Osobnostný a sociálny rozvoj žiakov vo výchovno - vzdelávacom procese 1. stupňa základnej školy. Osobnostný a sociálny rozvoj žiakov vo výchovno-vzdelávacom procese základnej a strednej školy.

(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.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov - 1

Priemerný prepočítaný počet vedúcich zamestnancov za bežné účtovné obdobie – 1

Priemerný prepočítaný počet vedúcich zamestnancov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – 1

Počet dobrovoľníkov - 1

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

(6) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola dňa 18.3.2018

(7) Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za neziskovú organizáciu Kľúč, n.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a príslušných postupov účtovania.

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

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

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód:

Výnosy z poskytnutých príspevkov (dotácii) na osobnostný a sociálny rozvoj žiakov vo výchovno - vzdelávacom procese boli účtovné za predchádzajúce účtovné obdobie na účet 647- osobitné výnosy avšak za účtovné obdobie 2018 na účet 691-Dotácie.

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

- a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou,
- b) pohľadávky sa účtujú na základe faktúr a dokladov za tovar alebo vykonanú službu,
- c) krátkodobý finančný majetok,
- d) časové rozlíšenie na strane aktív,
- e) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov.

Na účte 331 Zamestnanci sú záväzky v hodnote 2 103,12 € voči zamestnancom, nevyplatené mzdy za obdobie december 2018, ktoré boli vyplatené v mesiaci január 2019. Takisto aj záväzky v účtovnej skupine 336 odvody do poisťovní v hodnote 1 401,52 € za obdobie december 2018 vyplatené v januári 2019, a taktiež priame dane za obdobie december 2018 v hodnote 324,85 € zaplatené v januári 2019.

(4) Zostavený odpisový plán dlhodobého majetku osobných automobilov zostavený na 4 účtovné odpisové roky.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku

- osobný automobil Opel Corsa – zostatková cena na začiatku roka 2 288,50 €

- osobný automobil Suzuki Vitara - zostatková cena na začiatku roka 19 750,71 €

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku

- osobný automobil Opel Corsa – oprávky tvorené v hodnote 2 288,50 €

- osobný automobil Suzuki Vitara - oprávky tvorené v hodnote 5 586,- €

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku

- osobný automobil Opel Corsa – zostatková cena 0,- €

- osobný automobil Suzuki Vitara - zostatková cena 14 164,71 €

(2) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

- Pokladnica – 228,95 €

- Bežné bankové účty – 5690,90 €

Čl. IV

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

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

Dotácie poskytnuté ÚPSVaR na realizáciu projektov „Sociálnoprávnej ochrany a sociálnej kurately“ a prijaté príspevky od iných organizácií al. fyzických osôb vo výške 238 034,79 €.

(4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, ostatné služby, osobitných nákladov.

Spotreba materiálu – 5 683,12 €

Opravy a udržiavanie – 751,64 €

Cestovné – 41 081,50 €

Telefón – 267,31 €

Poštovné – 532,54 €

Prepravné služby – 8 225,15 €

Účtovné služby – 12 125,94 €

Služby - ubytovanie a strava – 16 060,65 €

Nájom – 88,- €

Vstupné – 1 222,62 €

Cestovné deti – 76,- €

Overovanie listín – 201,50 €

Ostatné služby – 3 090,28 €

Diaľničné známky – 50,- €

Opravy a udržiavanie – 548,51 €

Školenia – 125,- €

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	1	5
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	1	5

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

	Dopravné prostriedky
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	33 477,21€
prírastky	
presuny	
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	11 438,-€
prírastky	7 874,50€
úbytky	
Stav na konci bežného účtovného obdobia	19 312,50€
Zostatková hodnota	
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	22 039,21€
Stav na konci bežného účtovného obdobia	14 164,71€

Tabuľka k čl. III ods. 2 o položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pokladnica	228,95€	2 666,08€
Bežné bankové účty	5 690,90€	9 901,22€
Peniaze na ceste		200,-€
Krátkodobý finančný majetok spolu	5 919,85€	12 367,30€

Tabuľka opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby : Materiál, opravy a udržiavanie, cestovné, služby, mzdy, zákonné soc. a zdrav. náklady a iné	267 782,41€	238 070,18
Osobitné náklady: Ostatné dane, poplatky a ostatné náklady	1499,13€	1 171,35,-€
Odpis osobných áut	7 874,50€	5 527,-€
Spolu	277 156,04€	244 768,53€

Tabuľka prehľad dotácií, príspevkov a darov, ktoré účtovná jednotka čerpala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad dotácií, príspevkov a darov	Suma
Dotácie MPSVaR	2 020,-€
Dotácie ÚPSVaR Ružomberok	14 140,-€
Dotácie ÚPSVaR Dunajská Streda	9 217,-€
Dotácie ÚPSVaR Dunajská Streda	18 639,-€
Dotácie ÚPSVaR Trenčín	8 913,-€
Dotácie ÚPSVaR Námestovo	7 800,-€
Dotácie ÚPSVaR Piešťany	17 952,-€
Dotácie ÚPSVaR Implementačná Agentúra	15 152,82€
Dotácie ÚPSVaR Veľký Krtíš	12 132,-€
Dotácie ÚPSVaR Martin	17 242,-€
Dotácie ÚPSVaR Komárno	10 000,-€
Dotácie ÚPSVaR Čadca	16 522,50€
Dotácie ÚPSVaR Trnava	8 748,-€
Dotácie ÚPSVaR Trnava	17 988,-€
Dotácie ÚPSVaR Považská Bystrica	12 921,-€
Dotácie ÚPSVaR Pezinok	18 885,-€
Dotácie ÚPSVaR Rimavská Sobota	19 701,-€
Dotácie ÚPSVaR Lučenec	14 438,-€
Dotácie ÚPSVaR Banská Štiavnica	7 770,-€
Spolu	250 181,97€