

# Správa audítora za rok 2018



## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA pre Správnu radu Nezisková organizácia NOVÝ DOMOV

### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Neziskovej organizácie NOVÝ DOMOV (ďalej len „Organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Organizácie k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.






- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Banská Bystrica, 23. apríla 2019

AVA audit, spol. s r.o.  
Lazovná 71  
974 01 Banská Bystrica  
Obchodný register OS Banská Bystrica,  
oddiel Sro, vložka č.5800/S  
Licencia SKAU č.249

  
Ing. Martin Vaník  
Zodpovedný audítor  
Licencia UDVA č. 1176



# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

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 Ä B Č D É 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 5 7 8 5 7 0	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 1 9 0 8 7 7 2	X riadna X zostavená	Za obdobie od 1 2 0 1 8
SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 8
		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 7
		do 1 2 2 0 1 7

Priložené súčasti účtovnej závierky	
X Súvaha (Úč NUJ 1-01)	X Poznámky (Úč NUJ 3-01)
X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)	(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky  
N e z i s k o v á o r g a n i z á c i a N O V Ý D O M O V

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo  
V A Ľ K O V Ň A 3 7

PSČ Obec  
9 7 6 6 9 V A Ľ K O V Ň A

Číslo telefónu Číslo faxu  
0 4 8 / 6 1 9 6 4 0 6 0 /

E-mailová adresa  
M A K O V A @ N O V Y D O M O V . E U

Zostavená dňa: 3 1 . 0 3 . 2 0 1 9	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			 Nezisková organizácia NOVÝ DOMOV Vaľkoviča 37, 973 69 Poliboráň IČO: 31 908 772 DIČ: 201 019572

## 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	
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b>		r. 002+009+021	001	<b>346 920,49</b>	<b>147 578,73</b>	<b>199 341,76</b>	<b>200 058,34</b>
1.	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>	r. 003 až 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+091AÚ)		006	-	-	-	-
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)		007	-	-	-	-
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)		008	-	-	-	-
2.	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>	r. 010 až 020	009	<b>346 920,49</b>	<b>147 578,73</b>	<b>199 341,76</b>	<b>200 058,34</b>
	Pozemky (031)		010	254,82	-	254,82	254,82
	Umelecké diela a zbierky (032)		011	-	-	-	-
	Stavby (021-(081+092AÚ))		012	260 932,74	87 453,97	173 478,77	180 001,77
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022-(082+092AÚ))		013	23 314,93	19 030,76	4 284,17	5 591,17
	Dopravné prostriedky (023-(083+092AÚ))		014	51 522,00	41 094,00	10 428,00	3 314,58
	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	-	-	-	-
	Ostatný dlhodobého hmotného majetku (029-(089+092AÚ))		018	-	-	-	-
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042-094)		019	10 896,00	-	10 896,00	10 896,00
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052-095AÚ)		020	-	-	-	-
3.	<b>Dlhodobý finančný majetok</b>	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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b>	r.030+037+042+051	029	<b>44 721,74</b>	<b>1 769,68</b>	<b>42 952,06</b>	<b>38 304,44</b>
<b>1. Zásoby</b>	r. 031 až 036	030	<b>180,36</b>	-	<b>180,36</b>	-
Materiál	(112+119)-191)	031	180,36	-	180,36	-
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	-	-	-	-
<b>2. Dlhodobé pohľadávky</b>	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	-	-	-	-
<b>3. Krátkodobé pohľadávky</b>	043 až 050	042	<b>14 235,09</b>	<b>1 769,68</b>	<b>12 465,41</b>	<b>17 818,59</b>
Pohľadávky z obchodného styku	(311AÚ až 315AÚ)-(391AÚ)	043	11 011,01	-	11 011,01	16 173,29
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044	3 224,08	1 769,68	1 454,40	1 645,30
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	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358AÚ-391AÚ)	048	-	-	-	-
Spojovací účet pri združení	(396-391AÚ)	049	-	-	-	-
Iné pohľadávky	(335AÚ+373AÚ+375AÚ+378AÚ)-391AÚ)	050	-	-	-	-
<b>4. Finančné účty</b>	r. 052 až 056	051	<b>30 306,29</b>	-	<b>30 306,29</b>	<b>20 485,85</b>
Pokladnica	(211+213)	052	10 875,16	-	10 875,16	10 695,96
Bankové účty	(221+261)	053	19 431,13	-	19 431,13	9 789,89
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	-	-	-	-
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b>	r. 058 a r. 059	057	<b>1 526,23</b>	-	<b>1 526,23</b>	<b>1 252,97</b>
<b>1. Náklady budúcich období</b>	(381)	058	1 526,23	-	1 526,23	1 252,97
Prijmy budúcich období	(385)	059	-	-	-	-
<b>MAJETOK SPOLU</b>	r. 001 + r.029 + r. 057	060	<b>393 168,46</b>	<b>149 348,41</b>	<b>243 820,05</b>	<b>239 615,75</b>

Strana pasív		č.r.	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b> r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073		061	57 420,23	56 455,11
1.	<b>Imanie a peňažné fondy</b> r. 063 až r. 067	062	331,97	331,97
	Základné imanie (411)	063	331,97	331,97
	Peňažne 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.	<b>Fondy tvorené zo zisku</b> r. 069 až r. 071	068	-	-
	Rezervný fond (421)	069	-	-
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070	-	-
	Ostatné fondy (427)	071	-	-
3.	<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov</b> (+; - 428)	072	56 123,14	43 116,13
4.	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b> r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	965,12	13 007,01
<b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	45 972,40	37 075,93
1.	<b>Rezervy</b> r. 076 až r. 078	075	1 943,42	3 396,11
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076	-	-
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077	-	-
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	1 943,42	3 396,11
2.	<b>Dlhodobé záväzky</b> r. 080 až r. 086	079	25 757,75	18 716,21
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	631,93	280,61
	Vydané dlhopisy (473)	081	-	-
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	6 690,22	-
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083	-	-
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084	-	-
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085	-	-
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	18 435,60	18 435,60
3.	<b>Krátkodobé záväzky</b> r. 088 až r. 096	087	18 271,23	14 963,61
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	4 422,07	3 543,44
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	6 371,42	6 540,90
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	6 048,11	4 072,74
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	1 429,63	806,53
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	-	-
	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	-	-
4.	<b>Bankové výpomoci a pôžičky</b> 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	-	-
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 102 a r. 103		101	140 427,42	146 084,71
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	-	-
	Výnosy budúcich období (384)	103	140 427,42	146 084,71
<b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r. 061 + r. 074 + r. 101		104	243 820,05	239 615,75

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO

SID

3 1 9 0 8 7 7 2 /

a	NÁKLADY b	Číslo riadku c	Účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 4
			Hlavná činnosť 1	Podnikateľská činnosť 2	Spolu 3	
501	Spotreba materiálu (501)	01	33 904.85		33 904.85	16 052.36
502	Spotreba energie (502)	02	8 399.10		8 399.10	5 911.57
504	Predaný tovar (504)	03				
511	Opravy a udržiavanie (511)	04	3 115.84		3 115.84	873.35
512	Cestovné (512)	05	3 388.66		3 388.66	1 434.42
513	Náklady na reprezentáciu (513)	06				
518	Ostatné služby (518)	07	47 370.42		47 370.42	38 611.64
521	Mzdové náklady (521)	08	111 684.98		111 684.98	100 847.66
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie (524)	09	38 590.50		38 590.50	34 546.90
525	Ostatné sociálne poistenie (525)	10				
527	Zákonne sociálne náklady (527)	11	2 642.46		2 642.46	1 539.30
528	Ostatne sociálne náklady (528)	12				
531	Daň z motorových vozidiel (531)	13				
532	Daň z nehnuteľností (532)	14	52.11		52.11	
538	Ostatné dane a poplatky (538)	15	494.28		494.28	384.30
541	Zmluvné pokuty a penále (541)	16	6.50		6.50	62.48
542	Ostatné pokuty a penále (542)	17				
543	Odpísanie pohľadávky (543)	18				
544	Úroky (544)	19	93.28		93.28	0.26
545	Kurzové straty (545)	20				
546	Dary (546)	21				
547	Osobitné náklady (547)	22				
548	Manká a škody (548)	23				
549	Iné ostatné náklady (549)	24	2 017.68		2 017.68	1 795.52
551	Odpisy DNM a DHM (551)	25	11 006.58		11 006.58	9 703.00
552	Zostatková cena predaného NM a HM (552)	26				
553	Predané cenné papiere (553)	27				
554	Predaný materiál (554)	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok (555)	29				
556	Tvorba fondov (556)	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov (557)	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek (558)	32				1 769.68
559	Tvorba a zúčtovanie zákonných opravných položiek (559)	33				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám (561)	34				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám (562)	35				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám (563)	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky (567)	37				
	<b>Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>262 767.24</b>		<b>262 767.24</b>	<b>213 532.44</b>
	<b>Kontrolné číslo r. 01 až r. 38</b>	<b>994</b>				
601	Tržby za vlastné výrobky (601)	39				

a	VÝNOSY b	Číslo riadku c	Účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 4
			Hlavná činnosť 1	Podnikateľská činnosť 2	Spolu 3	
602	Tržby z predaja služieb (602)	40	202 479.38		202 479.38	175 564.54
604	Tržby za predaný tovar (604)	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby (611)	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov (612)	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov (613)	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat (614)	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru (621)	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb (622)	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku (623)	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku (624)	49				
641	Zmluvné pokuty a penále (641)	50	150.00		150.00	
642	Ostatné pokuty a penále (642)	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky (643)	52				
644	Úroky (644)	53	0.68		0.68	1.70
645	Kurzové zisky (645)	54				
646	Prijaté dary (646)	55				4 723.00
647	Osobitné výnosy (647)	56				
648	Zákonné poplatky (648)	57	1 491.63		1 491.63	273.70
649	Iné ostatné výnosy (649)	58	612.04		612.04	
651	Tržby z predaja DNM a DHM (651)	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (652)	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (653)	61				
654	Tržby z predaja materiálu (654)	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (655)	63				
656	Výnosy z použitia fondu (656)	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov (657)	65				
658	Výnosy z nájmu majetku (658)	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek (661)	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií (662)	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb (663)	69				
664	Prijaté členské príspevky (664)	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane (665)	71	2 159.61		2 159.61	883.74
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok (667)	72				
691	Dotácie (691)	73	56 839.02		56 839.02	45 092.77
	<b>Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>	<b>74</b>	<b>263 732.36</b>		<b>263 732.36</b>	<b>226 539.45</b>
	<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>	<b>75</b>	<b>965.12</b>		<b>965.12</b>	<b>13 007.01</b>
591	Daň z príjmov (591)	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov (595)	77				
	<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) ) (+/-)</b>	<b>78</b>	<b>965.12</b>		<b>965.12</b>	<b>13 007.01</b>

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO

3 1 9 0 8 7 7 2 /

SID

/

a	VÝNOSY b	Číslo riadku c	Účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 4
			Hlavná činnosť 1	Podnikateľská činnosť 2	Spolu 3	
	Kontrolné číslo r. 39 až r. 78	995				

## Čl. I. Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	Mgr. Božena Maková
		Mgr. Anežka Maková
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky		27.04.2001

(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)	Mgr. Božena Maková – MHA, riaditeľ
	Ing. Pavol Mak - predseda správnej rady
	Mgr. Bc. Anežka Maková - člen správnej rady
	Mgr. Anna Vargová , dipl. s. - člen správnej rady
	PhDr. Milan Laurinc - člen správnej rady
	Mgr. Marek Marcinek, dipl. s. - člen správnej rady
	Ing. Vladimír Holický - člen správnej rady
	PhDr. Libuša Repiská - člen správnej rady
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revizor)	MUDr. Beáta Dikazsová - člen dozornej rady
	RNDr. Peter Pavlík MHA- člen dozornej rady

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

Hlavná činnosť:	Poskytovanie všeobecne prospešných služieb , formou sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov.
	Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 277/1994 Zb. z v znení neskorších predpisov.
	Poskytovanie všeobecne prospešných služieb.
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 účtovného obdobia.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	11
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	1	1

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.
- (6) Údaje podľa čl. I, 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       NIE

- (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.

Druh zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia

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

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	
g) dlhodobý finančný majetok	
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	
j) zásoby obstarané iným spôsobom	
k) pohľadávky	Menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Vykazuje sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku, menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku sa vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.
p) deriváty	
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Majetok prenajatý na základe finančného leasingu t.j. MV VW Up v r. 2018, organizácia v r. 2018 využívala majetok v rámci finančného nájmu.

- (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 melódy pri určení účtovných odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
1- Osobné automobily	4 roky	-	Rovnomerný odpis
2 - Zdvíhacie zariadenie, nábytok, Čistička,	6 rokov	7	Zrýchlený odpis
2 - Rehabilitačný prístroj	6 rokov	-	Rovnomerný odpis
6-Budova- pre posk. soc. služieb s celoročnou formou pobytu	40 rokov	-	Rovnomerný odpis

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

Opravné položky	Rezervy
áno / nie	áno / 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) 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.

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

**Tabuľka č. 1**

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceneniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0			0
prírastky	0	0	0	0			0
úbytky	0	0	0	0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0			0
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskytn. redd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	254,82	0	260932,74	23314,93	53622	0	0	0	10896	0	349020,49
prírastky	0	0	0	0	10290	0	0	0	10290	0	20580
úbytky	0	0	0	0	12390	0	0	0	10290	0	22680
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	254,82	0	260932,74	23314,93	51522	0	0	0	10896	0	346920,49
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			80930,97	17723,76	50307,42	0	0	0			148962,15
prírastky			6523	1307	3176,58	0	0	0			11006,58
úbytky			0	0	12390	0	0	0			12390
Stav na konci bežného účtovného obdobia			87453,97	19030,76	41094	0	0	0			147578,73
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	254,82	0	180001,77	5591,17	3314,58	0	0	0	10896	0	200058,34
Stav na konci bežného účtovného obdobia	254,82	0	173478,77	4284,17	10428	0	0	0	10896	0	199341,76

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

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie majetku	Zmluvné poistenie a havarijné poistenie, poistenie nešťátneho zariadenia	1847,18

- (4) 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.

**Tabuľka k čl. III ods. 6o položkách krátkodobého finančného majetku**

**Tabuľka č. 1**

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	10685,16	10683,46
Ceniny	10	12,5
Bežné bankové účty	19431,13	9789,89
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>30306,29</b>	<b>20485,85</b>

- (5) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Pohľadávky za zdravotnú starostlivosť	Zdravotné poisťovne – VŠZP, ZP, Dôvera, ZP Union	11011,01
Pohľadávky za sociálne služby	Klienti Zariadenia pre seniorov	3224,08

- (6) 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.

**Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam**

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky	1769,68				1769,68
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1769,68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>1769,68</b>

- (7) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

**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	11011,01	16173,29
Pohľadávky po lehote splatnosti	3224,08	3414,98
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>14235,09</b>	<b>19588,27</b>

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

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Dodávateľské faktúry za rok 2019	1526,23
• príjmy budúcich období		0

- (9) 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.

c) **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
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	331,97	0	0		331,97
z toho:					
• nadačné imanie v nadácii					
• vklady zakladateľov					
• prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0	0	0		0
Fond reprodukcie	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond	0	0	0		0
Fondy tvorené zo zisku	0	0	0		0
Ostatné fondy	0	0	0		0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	43116,13	13007,01	0		56123,14
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	13007,01	965,12	13007,01		965,12
<b>Spolu</b>	<b>56455,11</b>	<b>13972,13</b>	<b>13007,01</b>		<b>57420,23</b>

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

**Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	13007,01
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	13007,01
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	0
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
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	

(11) 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

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) 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
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	3396,11	1943,42		3396,11	1943,42
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>3396,11</b>	<b>1943,42</b>	<b>0</b>	<b>3396,11</b>	<b>1943,42</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>3396,11</b>	<b>1943,42</b>	<b>0</b>	<b>3396,11</b>	<b>1943,42</b>

- 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,

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok

- 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	44028,98	33679,82
Záväzky po lehote splatnosti		
<b>Záväzky spolu</b>	<b>44028,98</b>	<b>33679,82</b>

- 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,
  - viac ako päť rokov

**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	18271,23	14963,61
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>18271,23</b>	<b>14963,61</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	7322,15	280,61
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	18435,60	18435,60
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>25757,75</b>	<b>18716,21</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>44028,98</b>	<b>33679,82</b>

- 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,

**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	280,61	267,23
Tvorba na ťarchu nákladov	938,22	830,34
Tvorba zo zisku		

Čerpanie	586,90	816,96
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>631,93</b>	<b>280,61</b>

- 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,

**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					0	0
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc					0	0
Dlhodobý bankový úver					0	0
<b>Spolu</b>					<b>0</b>	<b>0</b>

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

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma

- (12) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na
- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
  - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
  - zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
  - zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
  - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

**Tabuľka k čl. III ods. 15 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				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	143925,10		6241,22	137683,88
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	2159,61	2743,54	2159,61	2743,54
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

- (13) 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,

Suma istiny	Finančný náklad
12434,34	3942,20

- 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.

**Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu**

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0	12434,34	3942,20	8492,14
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0	12434,34	3942,20	8492,14
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
202479,38	202479,38	0

- (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
Ostatné výnosy, dary, príspevky zo zaplatenej dane	4263,28

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácie z MPSVR, ÚPSVR	56839,02

- (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.

Opis významných položiek finančných výnosov	Suma
• celková hodnota kurzových ziskov	
• hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky	
• ostatné	

- (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
Náklady organizácie spolu:	262767,24
Z toho náklady na materiál	33904,85
Energie	8399,10
Cestovné	3388,66
Náklady na opravy a údržby	3115,84
Ostatné služby	47370,42
Mzdové náklady	111684,98
Náklady- zákonné poistné a sociálne náklady	38590,50
Odpisy dlhodobého majetku	11006,58
Poistné	2017,68
Sociálne náklady	2642,46

Tvorba a zučtovanie opravných položiek	0
Ostatné dane a poplatky, pokuty a penále, daň z úrokov	494,28

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

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
Prostriedky použité na bežné výdavky organizácie 2018	0	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0	2743,54

(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.

Opis významných položiek finančných nákladov	Suma
• celková hodnota kurzových strát	
• hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky	
• ostatné	

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- súvisiace auditorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neauditorské služby.

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	660
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>660</b>

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Významné položky	Hodnota majetku
Drobný hmotný majetok vedený na podsúvahových účtoch	26102,44