



DCA AUDIT s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

*o overení účtovnej závierky
k 31.12.2018
neziskovej organizácie
Stredisko sociálnych služieb Kanianka*

Obsah :

- *Audítorský výrok*
- *Súvaha k 31.12.2018*
- *Výkaz ziskov a strát za obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018*
- *Poznámky k účtovnej uzávierke*

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre štatutárny orgán neziskovej organizácie Stredisko Sociálnych Služieb Kanianka n.o.

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie **Stredisko Sociálnych Služieb Kanianka n.o.**, so sídlom Nová 596, 972 17 Kanianka, 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 neziskovej 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 neziskovej 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 Spoločnosti 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 neziskovú 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

jednotlivo 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 zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie 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 Spoločnosti.
- 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 Spoločnosti 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 Spoločnosť 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.

V Dubnici nad Váhom, 20. marec 2019

Audítorská spol. :
DCA Audit s.r.o.
Tajovského 222/5
018 41 Dubnica nad Váhom
Licencia SKAU č. 219



Zodpovedný audítor:
Ing. Zuzana Šelingová
Družstevná 464
018 51 Nová Dubnica
Licencia SKAU č. 640

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v súlade podvojného účtovníctva



zostavené k 31.12.2018

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohoto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B C D Ě F G H Í J K L M N O P O R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka		Mesiac Rok
2 0 2 1 7 4 3 7 6 8	X riadna	X zostavená	od 0 1 2 0 1 8
IČO			do 1 2 2 0 1 8
3 6 1 1 9 5 3 9	mimoriadna	schválená	
SID	SK NACE	(vyznačí sa x)	od 0 1 2 0 1 7
	8 7 . 3 0 . 0		do 1 2 2 0 1 7
			Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

S t r e d i s k o s o c i á l n y c h s l u ž i e b K a n i a n k a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N o v á

PSČ

Obec

9 7 2 1 7 K a n i a n k a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 / 0 4 6 5 4 0 0 0 0 /

E-mailová adresa

s s s k a n i a n k a @ s t o n l i n e . s k

Zostavená dňa

0 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

1 5 . 0 3 . 2 0 1 9

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
A. Neobežný majetok r.002+r.009+r.021	001	590878,36	210320,61	380557,75	409357,75
1. Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.003 až 008)	002	937,61	937,61		
Nehmotné výsledky z vývojovej obdobnej činnosti (012) - /072,091A/	003				
Softvér (013) - /073,091A/	004	937,61	937,61		
Oceniiteľné práva (014) - /074,091A/	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - /078+079+091A/	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - 093	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.010 až 020)	009	589940,75	209383	380557,75	409357,75
Pozemky (031)	010				
Umelecké diela a zbierky (032)	011				
Stavby (021) - /081, 092A/	012	529694,32	162846,85	366847,47	393332,47
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí (022) - /082,092A/	013	34300,34	20590,06	13710,28	15426,28
Dopravné prostriedky (023) - /083,092A/	014	25946,09	25946,09		599,00
Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - /088,092A/	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - /089,092A/	018				
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020				
3. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 028)	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061) - 096A	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti 065 - 096A	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067) - 096A	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - 096A	026				
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. Obežný majetok spolu r.030 + r.037 + r.042 + r.051		029	59287,90		59287,90	51747,90
1.	Zásoby súčet (r.031 až 036)	030	4182,11		4182,11	3683,46
	Materiál (112,119) - /191/	031	4182,11		4182,11	3683,46
	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 (314A) - 391A	036				
2.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r.038 až 041)	037	5163,13		5163,13	3409,43
	Pohľadávky z obchodného styku (311A až 314A) - 391A	038				
	Ostatné pohľadávky (351A) - 391A	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358A) - 391A	040				
	Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	041	5163,13		5163,13	3409,43
3.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 043 až 050)	042	510,35		510,35	
	Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A) - 391A	043	400,00		400,00	
	Ostatné pohľadávky (315A) - 391A	044				
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
	Daňové pohľadávky(341,342,343,345)	046	110,35		110,35	
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	050				
4.	Finančné účty súčet (r.052 až 056)	051	49432,31		49432,31	44655,01
	Pokladnica (211,213)	052	4561,39		4561,39	3341,10
	Bankové účty (221A + 261)	053	44870,92		44870,92	41313,91
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 221A	054				
	Krátkodobý finančný majetok (251,253,255,256,257) - /291A/	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291A)	056				
C. Časové rozlíšenie súčet (r.058 až 059)		057	137,64		137,64	27,64
1.	Náklady budúcich období (381)	058	137,64		137,64	27,64
	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r.001 + r.029 + r.057		060	650303,90	210320,61	439983,29	461133,29

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r.062 + r.068 + r.072 + r.073	061	81920,95	86919,32
1. Imanie a peňažné fondy (r.063 až 067)	062	38826,62	38826,62
Základné imanie (411)	063	38826,62	38826,62
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 071)	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	48092,70	48071,49
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-4998,37	21,21
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	17434,51	9072,20
1. Rezervy (r.076 až 078)	075		
Rezervy zákonné(451A)	076		
Ostatné rezervy (459A,45XA)	077		
Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)	078		
2. Dlhodobé záväzky (r.080 až 086)	079	1135,85	190,33
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1135,85	190,39
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474A)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)	086		-0,06
3. Krátkodobé záväzky (r.088 až 096)	087	16298,66	8881,87
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	8273,97	7130,10
Záväzky voči zamestnancom (331,333)	089	214,14	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		476,01
Daňové záväzky (341 až 345)	091		90,91
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 (373A,379A,474A,479A)	096	7810,55	1184,85
4. Bankové úvery r.098 + r.100	097		
Bankové úvery dlhodobé (461A)	098		
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461A)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. Časové rozlíšenie spolu (r.102 až 103)	101	340627,83	365141,77
1. Výdavky budúcich období (383A)	102		
Výnosy budúcich období (384A)	103	340627,83	365141,77
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	439983,29	461133,29

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	109838,07		109838,07	102092,00
502	Spotreba energie	02	62895,13		62895,13	57373,33
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	1828,40		1828,40	1956,27
512	Cestovné	05	295,76		295,76	1483,03
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	19147,89		19147,89	18385,98
521	Mzdové náklady	08	472373,70		472373,70	435035,50
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	161292,30		161292,30	150406,50
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	10158,29		10158,29	8092,33
528	Ostatné sociálne náklady	12	526,00		526,00	231,00
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	77,00		77,00	71,49
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	5,60		5,60	3,60
543	Odpísané pohľadávky	18				
544	Úroky	19	0,02		0,02	
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	180,22		180,22	231,34
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1517,98		1517,98	1528,61
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	28800,00		28800,00	31796,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r.37		38	868936,36		868936,36	808686,98

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spoľu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	455644,79		455644,79	424026,24
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	3,06		3,06	140,00
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	ostatné výnosy	58	4328,87		4328,87	3368,69
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	15930,00		15930,00	25110,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2815,91		2815,91	1902,33
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	385215,94		385215,94	354186,94
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r.73		74	863938,57		863938,57	808734,20
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	-4997,79		-4997,79	47,22
591	Daň z príjmov	76	0,58		0,58	26,01
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		78	-4998,37		-4998,37	21,21

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.

Názov zriaďovateľa: nezisková organizácia – nemá zriaďovateľa

Zakladatelia: Ing. Emil Tomanec, p. Jana Tomancová, p. Ján Hulění, p. Eva Huléniová

Názov účtovnej jednotky: Stredisko sociálnych služieb Kanianka n o

Sídlo účtovnej jednotky: Nová 596, 972 17 Kanianka

IČO:36119539 , DIČ:2021743768 , Dátum založenia: 22.8.2003

(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.

SPRÁVNA RADA: p. Ján Hulění predseda

p. Jana Tomancová člen

p. Eva Pišová člen

RIADITEĽ: Ing. Emil Tomanec

Dozorná rada: p. Eva Huléniová, p. Eva Šormanová, p. Lukáš Tomanec

(3) Opis činností, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva. **Nezisková organizácia vznikla dňa kedy bola zaregistrovaná na Krajskom úrade v pod číslom OVVS/NO-12/2003 ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby. V roku 2016 vykonávala činnosť, ktorou zabezpečovala stravovanie, bývanie, zaopatrenie v zmysle Zákona č. 448/2008 Z.z /Zákon o sociálnych službách/ a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní.**

(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.

V roku 2018 UJ zamestnávala priemerne 44.zamestnancov, z toho 3 vedúcich zamestnancov

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky. **Účtovná jednotka nemá organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.**

(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. **Je predpoklad, že účtovná jednotka 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.

V súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, SSS Kanianka n.o., n.o. vedie účtovníctvo v sústave podvojného účtovníctva s použitím výpočtovej techniky, používa účtovný program MRP. Účtovanie obstarávania a úbytku zásob sa vykonávalo podľa spôsobu A. N.o. k 31.12.2018 uskutočnila inventúru všetkého majetku a jeho zdrojov / všetky položky Súvahy/. Inventúra pokladne bola v zmysle zákona vykonaná k 31.12.2018. Pri fyzickej, respektíve dokladovej inventúre neboli zistené žiadne rozdiely oproti účtovnému stavu.

K 31.12.2018 bola vykonaná aj inventúra cenín.

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

- a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou bol ocenený obstarávacou cenou
- b) pohľadávky pri ich vzniku boli ocenené nominálnymi hodnotami
- c) krátkodobý finančný majetok bol ocenený nominálnymi hodnotami
- d) časové rozlíšenie na strane aktív bolo ocenené nominálnymi hodnotami
- e) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov boli ocenené nominálnymi hodnotami
- f) časové rozlíšenie na strane pasív bolo ocenené nominálnymi hodnotami

(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 účtovných odpisov:

Účtovná jednotka uplatňuje účtovné odpisy dlhodobého majetku

Odpisový plán pre jednotlivé druhy majetku:

1.		
druh majetku	Technické zhodnotenie budovy	
miesto uloženia	ZPS Zemianske Kostol'any, KPT Weinholda 24	
obstarávacia cena	20 198,20	zaradené 2/2007
zdroj:	dotácia	16596,- Euro
	vl. Zdroje	3602,2 Euro
doba odpisovania	20 rokov	
spôsob odpisu:	účtovný, rovnomerný	

rok	výška odpisu	neupl. časť v 1. roku
2007	1010,-	
2008	1010,-	
2009	1010,-	
2010	1010,-	
2011	1010,-	
2012	1010,-	
2013	1010,-	
2014	1010,-	
2015	1010,-	
2016	1010,-	
2017	1010,-	
2018	1010,-	

2. Tech. zhodnotenie

miesto uloženia	ZPS Zemianske Kostol'any, KPT Weinholda 24		
obstarávacia cena	509 496,12	zaradené	2/2013
zdroj:	dotácia	473 681,76,- Euro	
	vl. Zdroje	35 814,36 Euro	
doba odpisovania	20 rokov		
spôsob odpisu:	úctovný, rovnomerný		
rok		výška odpisu	neupl. časť v 1. roku
2013		23 352,-Euro	2123,-Eur
2014		25 475,- Euro	
2015		25 475,-Euro	
2016		25 475,-Euro	
2017		25 475,-Euro	
2018		25 475,-Euro	

3.

druh majetku	výtah Domus Lift		
miesto uloženia	ZPS Kanianka, Nová 596, Kanianka		
obstarávacia cena	34 300,64	zaradené	11/2007
zdroj:	dotácia	16 597,- Euro	
	vl. Zdroje	17 703,64 Euro	
doba odpisovania	20 rokov		
spôsob odpisu:	úctovný, rovnomerný		

rok		výška odpisu	neupl. časť v 1. roku
2007		1 716,-	
2008		1 716,-	
2009		1 716,-	
2010		1 716,-	
2011		1 716,-	
2012		1 716,-	
2013		1 716,-	
2014		1 716,-	
2015		1716,-	
2016		1716,-	
2017		1716,-	
2018		1716,-	

4.

druh majetku	osobný automobil Peugeot Partner TEPEE 1,6 Hdi		
miesto uloženia	ZPS Kanianka, Nová 596, Kanianka		
obstarávacia cena	14 380,00	zaradené	3/2014/2007
zdroj:	autoúver	10 492,5,- Euro	
	vl. Zdroje	3 887,5 Euro	
doba odpisovania	4 roky		
spôsob odpisu:	účtovný, rovnomerný		

rok		výška odpisu	neupl. časť v 1. roku
2014		2 996,- Euro	599,-
2015		3 595,-Euro	
2016		3595,-Euro	
2017		3595,-Euro	
2018		599,-Euro	

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

UJ v roku 2014 rezervy nevytvorila

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.

a./ Prehľad dlhodobého majetku	PS	Prírastky	Úbytky	KS
013.100 softwér	937,61			937,61
021.100 Stavby	529 694,32			529 694,32
022.100 Samostatné hnutelné veci a súbory	34 300,34			34 300,34
023.100 Dopravné prostriedky	25 946,09			25 946,09

b./ Prehľad oprávok k dl.majetku	PS	Prírastky	Úbytky	KS
073 100 Oprávky k softwéru	937,61			937,61
081.200 Oprávky k stavbám	136 361,85	26 485,-		162 846,85

082.100 Oprávky k prístrojom	18 874,06	1 716,-	20 590,06
083.100 Oprávky k dopr.prostr.	25 347,09	599,-	25 946,09

c./ Prehľad zostatkových cien dlhodobého majetku

	PS	KS
013.100 Softwér	0	0
021.100 Stavby	393 332,47	366 847,47
022.100 Prístroje	15 426,28	13 710,28
023.100 Dopravné prostriedky	599,-	0

- Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. **Účtovná jednotka takýto majetok neeviduje**

Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku. Účtovná jednotka má uzatvorené zmluvy o poistení dlhodobého hmotného majetku poistenie stavieb ročné poistné je vo výške 261,24 Eur, a poistenie majetku v celkovej výške 407,91 Eur, povinné zákonné a havarijné poistenia motorových vozidiel. Škoda Fabia –PD667BX, - havarijné poistenie 168,- Eur ročne, PZP -67,58,- Eur ročne. PZP Peugeot Partner PD344EV je uzavreté v poisťovni AXA v sume 77,10 Eur a havarijné poistenie v poisťovne Generali vo výške 220,21 Eur

- 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. **UJ takýto majetok neeviduje**

- Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania. **UJ opravné položky k finančnému majetku netvorí**

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.

211 Pokladnica – zostatok k 31.12.2018 vo výške	4541,39 Eur
213 Ceniny - zostatok k 31.12.2018 vo výške	20,- Eur
221 Bankové účty – zostatok k 31.12.2018 vo výške	44 870,92 Eur

- 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. **Opravné položky k zásobám UJ netvorí**

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

UJ eviduje vo svojom účtovníctve pohľadávky z hlavnej -- nezdaňovanej činnosti voči zamestnancom z dôvodu chybne vyplatenej mzdy vo výške 573,13 Eur, , pohľadávku voči Daňovému úradu Trenčín vo výške 110,35 Eur, pohľadávky voči klientom zariadenia z poplatkov za služby v celkovej výške 4590,- Eur

- **Podnikateľskú činnosť UJ nevykonáva**

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.: Účtovná jednotka v roku 2018 opravné položky k pohľadávkam nevytvorila

- Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti. **Pohľadávky do lehoty splatnosti sú v celkovej výške 5 163,13 Eur, z tejto sumy sú pohľadávky voči zamestnankyniam vo výške 573,13 Eur, ktoré majú dohodnuté splátky formou zrážok zo mzdy.**
- Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.
- 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,

411 Základné imanie –

Nezisková organizácia vznikla bez peňažných príspevkov zakladateľov. Na účet 411 bol zaúčtovaný zisk za rok 2004 a 2005 pri prechode zo sústavy jednoduchého účtovníctva na podvojnú v celkovej sume **38 826,62 Eur**

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. **UJ fondy netvorí**

- Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Účtovná jednotka zisk za predchádzajúce obdobia ponechala na účte 428 nevysporiadaný výsledok hospodárenia. Účtovná jednotka stratu za predchádzajúce účtovné obdobia zaúčtovala na účet 428 004 vo výške 9 051,51 Eur

Účtovná závierka za rok 2018 – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená na zasadnutí správnej rady dňa 6.3.2018, za toto obdobie UJ vykázala zisk vo výške 21,21Eur. Zisk sa účtovná jednotka rozhodla ponechať na účte 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia

- 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:

323 Krátkodobé rezervy v roku 2018 tvorené neboli.

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:

Záväzky	PS	Prírastok	Úbytok	KS
325 Ostatné záväzky	406,30,-	14 777,13,-	14 119,44	1 063,99,-
379 Iné záväzky	1 184,85,-	77 582,84,-	70 957,14	7 810,55,-
333 ostatné záväzky voči zamest.	0	369 035,74,-	368 821,60	214,14,-
336 záv. voči soc a zdr. poisť.	476,01,-	224 744,84,-	225 220,65	0,-
342 daňové záväzky	90,91,-	49 409,26,-	49 607,52	-110,35,-
321 Dodávatelia	6 723,80,-	116 540,10,-	109 336,12	7 209,98

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

záväzky do lehoty splatnosti: **UJ má všetky svoje záväzky do lehoty splatnosti**

Záväzky po lehote splatnosti UJ neviduje

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,

UJ má všetky záväzky do jedného roka vrátane

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:

	PS	Prírastok	Úbytok	KS
Sociálny fond	190,39	2 368,-	1422,54	1 135,85

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,

UJ v roku 2018 neboli poskytnuté úvery ani finančná výpomoc

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

• 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:

z dotácie bolo obstarané technické zhodnotenie budovy Zariadenia pre Seniorov Zemianskych Kostol'ňanoch, pričom zostatková hodnota tohto majetku je 366 847,47 Eur

na účte 384 – výnosy budúcich období je zostatok z dotácií vo výške : 340 627,83 Eur

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu.: 0,- Euro

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane: 0,- Euro

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane: takýto majetok UJ nevlastní

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,

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.

UJ nemá žiaden uvedený majetok

ČI. 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:

602 Tržby za služby k 31.12.2018 boli vo výške**453 244,79 Eur**

Účtovná jednotka dosahovala tržby za služby v roku 2018 z činnosti, za účelom ktorých bola zriadená. UJ v roku 2018 uzavrela zmluvu so subjektom Lekáreň Kaniaňka s r o na prenájom reklamnej plochy, z tejto aktivity mala tržbu 1072,- Eur

Účtovná jednotka podnikateľskú činnosť počas roka 2018 nevykonávala.

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

Účtovná jednotka v roku 2018 prijala dary v celkovej výške **17 930,- Eur**

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

691 Dotácie na prevádzku k 31.12.2018 boli vo výške **360 702,- Eur**. Dotácie boli z rozpočtu Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny

Na účte 691 bola v roku 2018 zaúčtovaná suma **24 513,94** -- rozpúšťanie dotácie do výnosov, dotácia bola prijatá na technické zhodnotenie budovy v roku 2012- „Projekt Horná Nitra“ a prijatá dotácia v roku 2007 na technické zhodnotenie budovy

(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: UJ takéto výnosy nemala

Celkové výnosy účtovnej jednotky v roku 2018 boli vo výške..863 938,57 Eur

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

Významnou položkou nákladov boli :

- náklady na spotrebované energie k 31.12. 2018 vo výške **62 895,13,- Eur**
- náklady na spotrebovaný materiál k 31.12.2018 vo výške **109 838,07,- Eur** z toho významnou položkou boli náklady na stravu klientov vo výške **85 587,21 ,-Eur**
- náklady na ostatné služby k 31.12.2018 vo výške **.19 147,89,- Eur**
- náklady na mzdy a zákonné sociálne poistenia, ostatné náklady na zamestnancov k 31.12.2018 vo výške **644 349,59**
- odpisy dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2018 vo výške **28 800,-Eur**

Celkové náklady účtovnej jednotky roku 2018 boli vo výške868 936,94....Eur

Účtovná jednotka v roku 2018 dosiahla stratu vo výške 4 998,37Euro

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

665 Príspevky z podielu zaplatenej dane za rok 2017 prijaté v účtovnom období 2018 boli vo výške 2 815,91Eur .

Tieto prostriedky boli použité na zakúpenie: postelí s antidekubitnými matracmi, práčky , bol zakúpený a postavený drevený altánok v zariadení Zemianske Kostol'any, a iný drobný nábytok pre vylepšenie služieb.

(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: **1000,- Euro**
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky: **nemá**
- c) súvisiace audítorské služby: **nemá**
- d) daňové poradenstvo: **nemá**
- e) ostatné neaudítorské služby: **nemá**

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:

Účtovná jednotka nepredpokladá významné budúce zmeny týkajúce sa iných aktív.

(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:

Účtovná jednotka nepredpokladá významné budúce zmeny týkajúce sa iných pasív.

(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

Účtovná jednotka nepredpokladá významné budúce zmeny týkajúce sa ostatných finančných povinností

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

Účtovná jednotka nehnuteľné kultúrne pamiatky neúčtuje.

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

Účtovná jednotka prehlasuje, že medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia, nenastali žiadne významné skutočnosti.

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46	45
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		937,61					937,61
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		937,61					937,61
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		937,61					937,61
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		937,61					937,61
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
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0												0

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			529 694,32	34 300,34	25 946,09			0	0		589 940,75
prírastky									0		0
úbytky								0	0		0
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			529 694,32	34 300,34	25 946,09			0	0		589 940,75
Opravy – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			136 361,85	18 874,06	25 347,09			0			180 583
prírastky			26 485	1 716	599						28 800
úbytky								0			
Stav na konci			162 846,85	20 590,06	25 946,09			0			209 383

Vzorová 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	5673,48	3409,43
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	5673,48	3409,43

Vzorová 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
Imanie a fondy					
Základné imanie	38826,62				38826,62
z toho:					
nadačné imanie v nadácií					
vkłady zakladateľov					
priority majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	48071,49				48092,7
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	21,21				-4998,37
Spolu	48092,7				43094,33

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	21,21
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	21,21
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	

Vzorová 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	0				0
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0				
Zákonné rezervy spolu	0				0
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	0				
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	0				
Ostatné rezervy spolu	0				
Rezervy spolu	0				0

Vzorová 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	16 298,66	8881,87
Krátkodobé záväzky spolu	16 298,66	8881,87
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1135,85	190,33
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1135,85	190,33
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	17 434,51	9072,20

Vzorová 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	190,39	1384,02
Tvorba na ťarchu nákladov	2368	2223
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1422,54	3416,63
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1135,85	190,39

Vzorová 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	7 906,77		829,85	7076,92
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	357 235	0	23 684,09	333 550,91
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová 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	0	0	0
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0	0	0	0
viac ako päť rokov				

Vzorová 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
Nákup postelí+ matracov, práčka, drevený altánok ,kúpacia stolička, kreslá		2815,91
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1020
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
Spolu	1020

