

**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.**

Slovenská provincia rádu menších bratov kapucínov, skr. Kapucíni na Slovensku, so sídlom Župné nám. 10, P. O. Box 235, 814 99 Bratislava 1, konajúca prostredníctvom provinciálneho ministra a jeho definitória, založila neziskovú organizáciu v zmysle ust. § 5 a nasl. zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov.

Dátum založenia: 19.12.2013

Dátum vzniku: 20.12.2013

**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.**

**Orgány Doma u Kapucínov, n.o. (ďalej aj Nezisková organizácia, N.o. alebo účtovná jednotka):**

**Štatutárny orgán:** Riaditeľ – Peter Savara do 14. augusta 2018  
Riaditeľ – Branislav Fabo od 15. augusta 2018

**Správna rada:**

Miroslav Kulich

Branislav Fabo do júla 2018

Norbert Pšenčík od júla 2018

Mária Plešková

**Dozorná rada:**

Anna Huščavová

Marko Pagáč

Peter Štrpka

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

Druh všeobecne prospešných služieb, zapísaných v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby vedeného Okresným úradom Bratislava č. spisu: OU-BA-OVVS1-2013/22088 dňa 20. decembra 2013 (ďalej len register):

Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt so zameraním aj na osoby v núdzi, organizovanie osvetových podujatí, školení, kurzov s cieľom zvýšenia povedomia na stravovacie, hygienické a pracovné návyky, organizovanie stretnutí, kultúrnych, spoločenských podujatí, výstav, prezentácií, osvetových podujatí a ďalšie všeobecne prospešné služby v oblasti výskumu, vývoja, vedecko-technických služieb a informačných služieb so zameraním na informačné služby, poskytovanie informácií aj prostredníctvom internetu a drobných tlačovín, spracovanie a realizácia projektov s cieľom získania finančných prostriedkov z rôznych fondov.

Od roku 2015 poskytuje ďalšie služby v oblasti poskytovania sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti podľa osobitného zákona:

- **sociálne poradenstvo zamerané na pomoc fyzickej osobe v nepriaznivej sociálnej situácii, vykonávané na úrovni základného sociálneho poradenstva formou terénnou.**

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 1                     | 1                                            |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 0                     | 0                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         | 0                     | 0                                            |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 70                    | 56                                           |

#### 5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Žiadne organizácie nie sú v zriaďovateľskej pôsobnosti Neziskovej organizácie.

### 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.

Účtovná závierka je zostavená za účtovné obdobie, od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 za predpokladu nepretržitého pokračovania v 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 porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

| Položka                                                                                                                                                 | Spôsob ocenenia                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou                                                                                                            | Nezisková organizácia zatiaľ nenadobudla nehmotný majetok do svojho vlastníctva                                                                                                                |
| b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou                                                                                               | N. o. nenadobudla majetok vlastnou činnosťou                                                                                                                                                   |
| c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom                                                                                                    | N. o. nenadobudla nehmotný majetok iným spôsobom                                                                                                                                               |
| d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou                                                                                                              | Obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1 700 EUR sa účtuje do nákladov bežného účtovného obdobia. |
| e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou                                                                                                 | N. o. nenadobudla majetok vlastnou činnosťou                                                                                                                                                   |
| f) ) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (bezodplatným nadobudnutím, vydaním v rámci reštitúcií, majetok zistený na základe inventarizácie) | N. o. nenadobudla hmotný majetok iným spôsobom                                                                                                                                                 |
| g) dlhodobý finančný majetok                                                                                                                            | N. o. nenadobudla dlhodobý finančný majetok                                                                                                                                                    |
| h) zásoby obstarané kúpou                                                                                                                               | Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich                                                                                                                                                       |

|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                         | hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou ku dňu účtovnej závierky ak je čistá realizačná hodnota nižšia ako obstarávacia cena.                                                                                                                                                                                                  |
| i) zásoby obstarané vlastnou činnosťou                  | N. o. nenadobudla zásoby vlastnou činnosťou                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| j) zásoby obstarané iným spôsobom                       | Zásoby potravín prijaté od darcov pre účely ďalšieho darovania sú ocenené v nulovej hodnote, nakoľko pre účtovnú jednotku nepredstavujú zdroj príjmov, ďalej sú odovzdané bezodplatne osobám, ktorým poskytujeme sociálnu pomoc. T. j. čistá realizačná hodnota je ku dňu účtovnej závierky rovná nule. Zásoby sú evidované v skladovej evidencii v memných jednotkách. |
| k) pohľadávky                                           | Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. V roku 2018 n. o. neposkytovala svoje služby za odplatu, preto jej nevznikli žiadne pohľadávky.                                                                                                              |
| l) krátkodobý finančný majetok                          | Nominálnou hodnotou                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy             | Oceňujú sa v hodnote potrebnej na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov | Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.                                                                                                                                                                                                            |
| o) časové rozlíšenie na strane pasív                    | Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Ako výnosy budúcich období sú vykázané účelové dary prijaté na nákup dlhodobého majetku a nespotrebovaná časť príjmov z podielu zaplatenej dane.                                                           |
| p) deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi    | N. o. neúčtovala o derivátoch                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| r) aktivácie dobrovoľníckej práce                       | Činnosti, ktoré pre n. o. vykonávajú dobrovoľníci bezodplatne sú zaradené do šiestich kategórií podľa stupňov náročnosti a ocenené hodinovou sadzbou minimálnej mzdy prepočítanej koeficientom pre príslušný stupeň náročnosti.                                                                                                                                         |
| s) opravy chýb minulých období                          | Významné opravy chýb minulých účtovných období sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia bežného roka prostredníctvom účtov vlastného imania. Nevýznamné opravy chýb minulých rokov sa účtujú výsledkovo. Nevyskytla sa potreba účtovať o oprave chýb minulých období.                                                                                              |

**3. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.**

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania.

Motorové vozidlo: doba odpisovania: 5 rokov, ročná odpisová sadzba: 20 %

**4. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.**

Účtovná jednotka zatiaľ nemala dôvod účtovať o opravných položkách a rezervách.

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

**1. Údaje o dlhodobom nehmotnom a hmotnom 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.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018:

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Posk.pred. na DHM (051) | SPOLU |
|-------------------------|---------|--------------------------|--------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------|-------|
| a                       | b       | c                        | d      | e                                                 | f                    | g                                     | h                               |                                          |                                        | i                       | j     |
| <b>Prvotné ocenenie</b> |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         |       |
| K 1. 1. 2018            |         |                          |        |                                                   | 8 880                |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | 8 880 |
| Prírastky               |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| Úbytky                  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| Presuny                 |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| K 31. 12. 2018          | -       | -                        | -      | -                                                 | 8 880                | -                                     | -                               |                                          | -                                      | -                       | 8 880 |
| <b>Oprávky:</b>         |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         |       |
| K 1. 1. 2018            |         |                          |        |                                                   | 3 700                |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | 3 700 |
| Prírastky               |         |                          |        |                                                   | 1 776                |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | 1 776 |
| Úbytky                  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| Presuny                 |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         |       |
| K 31. 12. 2018          | -       | -                        | -      | -                                                 | 5 476                | -                                     | -                               |                                          |                                        | -                       | 5 476 |
| <b>Opravné položky</b>  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         |       |
| K 1. 1. 2018            |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| Prírastky               |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| Úbytky                  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| Presuny                 |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         |       |
| K 31. 12. 2018          | -       | -                        | -      | -                                                 |                      | -                                     | -                               |                                          |                                        | -                       | -     |
| <b>Zostatková cena</b>  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         |       |
| K 1. 1. 2018            | -       | -                        | -      | -                                                 | 5 180                | -                                     | -                               |                                          |                                        | -                       | 5 180 |
| K 31. 12. 2018          | -       | -                        | -      | -                                                 | 3 404                | -                                     | -                               |                                          | -                                      | -                       | 3 404 |

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017:

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Posk.pred. na DHM (051) | SPOLU |
|-------------------------|---------|--------------------------|--------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------|-------|
| a                       | b       | c                        | d      | e                                                 | f                    | g                                     | h                               |                                          |                                        | i                       | j     |
| <b>Prvotné ocenenie</b> |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         |       |
| K 1. 1. 2017            |         |                          |        |                                                   | 8 880                |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | 8 880 |
| Prírastky               |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| Úbytky                  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| Presuny                 |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| K 31. 12. 2017          | -       | -                        | -      | -                                                 | 8 880                | -                                     | -                               |                                          | -                                      | -                       | 8 880 |
| <b>Oprávky:</b>         |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         |       |
| K 1. 1. 2017            |         |                          |        |                                                   | 1 924                |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | 1 924 |
| Prírastky               |         |                          |        |                                                   | 1 776                |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | 1 776 |
| Úbytky                  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| Presuny                 |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         |       |
| K 31. 12. 2017          | -       | -                        | -      | -                                                 | 3 700                | -                                     | -                               |                                          |                                        | -                       | 3 700 |
| <b>Opravné položky</b>  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         |       |
| K 1. 1. 2017            |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| Prírastky               |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| Úbytky                  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         | -     |
| Presuny                 |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         |       |
| K 31. 12. 2017          | -       | -                        | -      | -                                                 |                      | -                                     | -                               |                                          |                                        | -                       | -     |
| <b>Zostatková cena</b>  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                         |       |
| K 1. 1. 2017            | -       | -                        | -      | -                                                 | 6 956                | -                                     | -                               |                                          |                                        | -                       | 6 956 |
| K 31. 12. 2017          | -       | -                        | -      | -                                                 | 5 180                | -                                     | -                               |                                          | -                                      | -                       | 5 180 |

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

Na dlhodobý majetok nie je zriadené záložné právo.

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

Nezisková organizácia má poistené vlastné motorové vozidlo pre účely havarijného a zákonného poistenia.

**4. Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.**

Nezisková organizácia nevlastní dlhodobý finančný majetok

**5. 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.**

Nezisková organizácia nevlastní krátkodobý finančný majetok okrem peňazí v pokladnici a na bankovom účte.

**6. 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.**

K 31. 12. 2018 nezostali na sklade zásoby nadobudnuté kúpou, preto nebol dôvod na tvorbu opravných položiek.

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

K 31.12.2018 je zostatok pohľadávok nula.

**8. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.**

Náklady budúcich období v sume 262 EUR obsahujú časovo rozlíšené poistné zo zákonného a havarijného poistenia motorového vozidla.

**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.

|                                         | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------|---------|-----------------------------------------|
| Imanie a fondy                          |                                            |           |        |         |                                         |
| Základné imanie                         | 12 932                                     |           |        |         | 12 932                                  |
| z toho: nadačné imanie v nadácii        |                                            |           |        |         |                                         |
| vklady zakladateľov                     |                                            |           |        |         |                                         |
| prioritný majetok                       |                                            |           |        |         |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu |                                            |           |        |         |                                         |

|                                                       |        |       |  |         |        |
|-------------------------------------------------------|--------|-------|--|---------|--------|
| Fond reprodukcie                                      |        |       |  |         |        |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov   |        |       |  |         |        |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín |        |       |  |         |        |
| Fondy zo zisku                                        |        |       |  |         |        |
| Rezervný fond                                         |        |       |  |         |        |
| Fondy tvorené zo zisku                                |        |       |  |         |        |
| Ostatné fondy                                         |        |       |  |         |        |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov   | 11 203 |       |  | 11 677  | 22 880 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie              | 11 677 | 8 823 |  | -11 677 | 8 823  |

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

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             | 11 677                                       |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| 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 | 11 677                                       |
| Iné                                                             |                                              |

Základné imanie neziskovej organizácie je vytvorené z výsledkov hospodárenia za roky 2014 a 2015. Výsledok hospodárenia za rok 2016 a 2017 je ponechaný ako nevysporiadaný výsledok minulých rokov a bude slúžiť na financovanie nákladov súvisiacich s hlavnou činnosťou n.o. v ďalších rokoch. Prijaté dary zatiaľ prevyšujú výdavky, čo umožňuje neziskovej organizácii kumulovať zdroje na aktívnejšie rozvinutie činnosti spočívajúcej v komplexnom sociálnom poradenstve v ďalších rokoch.

**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,

Zatiaľ nebol dôvod tvoriť rezervy.

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,

| Druh záväzku                                            | ZS  | Úbytky | Prírastky | KS |
|---------------------------------------------------------|-----|--------|-----------|----|
| 379 – iné záväzky – zúčtovanie platieb platobnou kartou | 139 | 4 323  | 4 184     | 0  |

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

| 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 |                           | 2 054                                            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              |                           | <b>2 054</b>                                     |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  |                           |                                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                |                           |                                                  |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   |                           | <b>2 054</b>                                     |

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.

| 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                         |                                                                |           |        |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 | 5 180                                                          |           | 1 776  | 3 404                                   |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |                                                                |           |        |                                         |

|                                                                  |       |  |       |   |
|------------------------------------------------------------------|-------|--|-------|---|
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |       |  |       |   |
| Grantu                                                           |       |  |       |   |
| podielu zaplatenej dane                                          | 9 722 |  | 9 722 | 0 |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |       |  |       |   |

## 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.**

Neboli dosiahnuté tržby za vlastné výkony. Nezisková organizácia poskytuje svoje služby bezplatne.

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

V priebehu roka 2017 účtovná jednotka prijala od fyzických a právnických osôb príspevky, ktoré sú v nasledovnej tabuľke rozčlenené podľa účelu na aký boli poskytnuté:

| Popis významných výnosov                                             | Suma v EUR rok 2018 | Suma v EUR rok 2017 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Prijaté dary od právnických                                          | 3 468               | 970                 |
| Aktivácia bezplatnej dobrovoľníckej činnosti                         | 9 159               | 4 665               |
| Výnosy z prijatých príspevkov fyzických osôb – priamo na účet        | 10 825              | 17 009              |
| Výnosy z prijatých príspevkov – cez portál „Ľudia ľuďom“             | 9 351               | 15 493              |
| Výnosy z podielu zaplatenej dane                                     | 13 615              | 4 500               |
| Iné ostatné výnosy – rozpustenie výnosov BO v pomernej výške odpisov | 1 776               | 1 776               |

Práca dobrovoľníkov, ktorú vykonávajú pre našu neziskovú organizáciu bez nároku na odmenu, bola ocenená hodinovou sadzbou, ktorá vychádzala z minimálnej hodinovej mzdy pre rôzne stupne náročnosti.

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

V priebehu roka 2018 nebola prijatá dotácia ani grant.

**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.**

Nevznikli významné finančné výnosy.

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

| Náklady na hlavnú činnosť                                                                                                                                           | Suma v EUR rok 2018 | Suma v EUR rok 2017 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Nákup drobného majetku a materiálu (výpočtová technika, zariadenie pracoviska sociálneho pracovníka, obaly, PHL)                                                    | 1 512               | 6 976               |
| Potraviny, drogéria – odovzdané klientom                                                                                                                            | 3 086               | 3 914               |
|                                                                                                                                                                     |                     |                     |
| Letný tábor                                                                                                                                                         | 289                 |                     |
| Rôzne služby – údržba vozidla, internet, školenia, diaľničná známka, ubytovanie a doprava na pracovnú cestu dobrovoľníkov do Krakova, služby stavebného architekta) | 1 363               | 6 546               |
| Licenčné poplatky                                                                                                                                                   | 1 440               |                     |
| Aktivované náklady na <b>bezplatné</b> dobrovoľnícke služby                                                                                                         | 9 159               | 4 665               |
| Osobné náklady na sociálneho pracovníka                                                                                                                             | 23 505              | 8 433               |
| Ostatné poplatky (bankové, poisťné)                                                                                                                                 | 272                 | 379                 |
| Ostatné náklady                                                                                                                                                     | 604                 | 47                  |
| Odpisy dlhodobého hmotného majetku                                                                                                                                  | 1 776               | 1 776               |
| <b>SPOLU náklady na hlavnú činnosť</b>                                                                                                                              | <b>43 006</b>       | <b>32 736</b>       |

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

K 1.1.2018 bol zostatok podielu zaplatenej dane prijatého v roku 2017 v sume 9 722 EUR.

V roku 2018 sme prijali celkom 3 893 EUR a použili sme 13 615 EUR nasledovne:

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                                                               | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Úhrada časti priamych osobných nákladov (mzdy + odvody do poisťných fondov) na sociálne poradenstvo | 9 722                                                           | 3 893                                  |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>                                   |                                                                 | <b>0</b>                               |

**Čl. V**

**Opis údajov na podsúvahových účtoch**

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

1. Nezisková organizácia má sídlo v priestoroch Slovenskej provincie rádu menších bratov kapucínov v Bratislave, zatiaľ využíva administratívne a skladovacie priestory formou bezplatnej výpožičky na základe Zmluvy o spolupráci. Na podsúvahových účtoch eviduje čiastku 4 800 EUR z predbežne uhradených výdavkov na vybudovanie nových priestorov v zmysle Zmluvy o spolupráci.

2. Zásoby potravín prijaté od darcov evidované k 31. 12. 2018 v skladovej evidencii v merných jednotkách, určené na bezplatné odovzdanie ľuďom v núdzi: 2 202 kg potravín. Spolu bolo v priebehu roka prijatých 9 863 kg potravín a vydaných 9 911 kg potravín.

## Čl. VI

### Ďalšie informácie

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

V období medzi dátumom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nedošlo k udalostiam, ktoré by významne vplývali na informácie uvedené v tejto účtovnej závierke.