

Výročná správa občianskeho združenia
FAMILIARIS
za rok 2018

Vo Svite, dňa 06.05.2019

Familiaris o.z.
kpt. Nálepku 669/105, 059 21 Svit
č.ú.: 2622033500/1100
IČO: 42037417 DIČ: 2022803382



Úvod	3
1. Prehľad činností uskutočnených občianskym združením za rok 2018	3
1.1.Špecializované sociálne poradenstvo	3
1.2.Nácvik psychosociálnych zručností.....	3
1.3. Národný projekt – podpora opatrovateľskej služby.....	4
1.4.Komunitné centrum Bonum	4
1.5.Správa z výletu - Habakuky - Donovaly (13.7.2018)	5
1.6.Správa z výletu - Piesková ZOO, Lienkovo – Poprad (8.8.2018).....	5
1.7.Pomoc rodine Salajovej	6
1.8.Pomoc rodine Fridmanovej	6
1.9.Benefičný koncert – Detské srdce	6
1.10.Benefičný koncert –Vianoce 2018	6
1.11. Zapojenie sa do projektov a žiadosti o dotácie	7
2. Prehľad o peňažných príjmoch (výnosoch)a výdavkoch (nákladoch)	7
3. Prehľad príjmov v členení podľa zdrojov občianskeho združenia	7
4. Stav a pohyb majetku a záväzkov občianskeho združenia	7
5. Zmeny a nové zloženie občianskeho združenia	8
6. Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby podľa druhu poskytovanej sociálnej služby za kalendárny rok	8
6.1.Výpočet ekonomicky oprávnených nákladov podľa §72 ods.5 zák.č. 448/2008 Z.z. v platnom znení na výkon činnosti – opatrovateľská služba (tvorí príloha tejto správy)	8
6.2.Výpočet ekonomicky oprávnených nákladov podľa §72 ods.5 zák.č. 448/2008 Z.z. v platnom znení na výkon činnosti – špecializované sociálne poradenstvo (tvorí príloha tejto správy)	8
7. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých, ostatné údaje v zmysle zákona o účtovníctve, správa nezávislého auditora k ročnej účtovnej závierke	8

Úvod

Familiaris o.z. so sídlom Kpt. Nálepku 669/105, IČO 42037417 vykonáva svoju činnosť od roku 2006 na základe Stanov združenia zaregistrovaných Ministerstvom vnútra SR pod č. VVS/1-900/90-28913 zo dňa 5.10.2006 v znení Dodatku č. 1 registrovaného Ministerstvom vnútra SR dňa 23.5.2014 pod č. VVS/1-900/90-28913-1

Podľa stanov združenia č. II sa občianske združenie zameriava na tieto činnosti :

Cieľom združenia je podpora a rozvíjanie aktivít na miestnej i celoštátnej úrovni v oblasti vzdelávania, kultúrno-spoločenskej činnosti pre rodiny so zameraním na jej spirituálny potenciál. Združenie bude uskutočňovať publikačné, vzdelávacie a konzultačné činnosti s cieľom socializovať rodinu a usilovať sa o jej sanáciu do tradičného prostredia.

Poskytovať jej pomoc a podporu najmä v oblasti prevencie sociálno-patologických javov a zachovanie jej základnej funkcie.

Združenie Familiaris chce spolupracovať aj s európskymi rodinnými organizáciami a bude participovať na európskych projektoch.

Združenie bude poskytovať sociálne služby a vykonávať opatrenia na zabezpečenie predchádzania vzniku krízových situácií v rodine, predchádzania prehlbovaniu a opakovaniu porúch psychického vývinu, fyzického vývinu detí a plnoletých fyzických osôb a na zamedzenie nárastu sociálno-patologických javov.

Činnosť občianskeho združenia prebieha v prenajatých kancelárskych priestoroch na adrese: Svit, SNP 145/9 na základe platných zmlúv o nájme. Činnosť komunitného centra prebieha od 1.4.2016 v priestoroch Zdravotného strediska na adrese: Svit, Fraňa Kráľa 14 na základe zmluvy o výpožičke s Mestom Svit.

1. Prehľad činností uskutočnených občianskym združením za rok 2018

1.1. Špecializované sociálne poradenstvo

Jednou z hlavných priorít aj v roku 2018 bolo poskytovanie špecializovaného sociálneho poradenstva na základe akreditácie vydané MPSVaR SR.

Na túto činnosť bol Prešovským samosprávnym krajom pridelený finančný príspevok na prevádzku v celkovej výške 14 028,-€ (zmluva č. 77/2018/ORSZ zo dňa 13.2.2018 v znení dodatku č. 1 k Zmluve č. 77/2018/ORSR Dodatok 140/2018 zo dňa 22.6.2018). Táto čiastka je presne účelovo viazaná preto bola v priebehu roka riadne zaúčtovaná a následne vyúčtovaná poskytovateľovi finančného príspevku. Štatistické ukazovatele vyplývajúce z uvedenej činnosti boli zaznamenané nasledovne:

Počet hodín poskytovania ŠSP za rok 2018 (osobná, telefonická, písomná a iná forma konzultácie) 2004 hodín.

Ďalšie aktivity v priebehu roka 2018 boli zamerané a orientované na poradenstvo s marginalizovanými skupinami občanov, na pomoc a sprevádzanie ľudí, ktorí sa nachádzajú v nevýhodnom sociálnom postavení a participujú na riešení sociálnych problémov. Táto pomoc im bola poskytnutá prostredníctvom PhDr. Františka Drozda, PhD., špecializovaného sociálneho poradcu.

1.2. Návzik psycho-sociálnych zručností a schopností

V priebehu roka 2018 sme vykonali návzik psycho-sociálnych zručností a schopností. Klientov sme naučili správnej komunikácii, ako byť asertívny a empatický, využívali sme techniky - modelové postoje, narácie, zrkadlenie a iné metódy sociálnej práce.

1.3.Národný projekt – Podpora opatrovateľskej služby

Aj v roku 2018 sme vykonávali opatrovateľskú činnosť na základe Zmluvy o spolupráci č. N20160122003 uzatvorenej s Implementačnou agentúrou v Bratislave na základe schváleného projektu opatrovateľskej služby pod názvom Podpora opatrovateľskej služby, ITMS 2014+ kód: 312041A137 na výkon činnosti opatrovateľskej služby v domácom prostredí klienta. Zmluva bola uzatvorená dňa 22.01.2016 s Implementačnou agentúrou Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky, Špitálska 6, 814 55 Bratislava, Slovenská republika, IČO 30854687 a Familiaris ako poskytovateľ opatrovateľskej služby. Realizácia projektu začala 1.5.2016 a pokračovala v zmysle Zmluvy do 30.4.2018.

V roku 2018 bolo do projektu, t.j. do 30.4.2018 zapojených 27 opatrovateľiek rozdelených na 8 hodinové a 4 hodinové pracovné úväzky. Opatrovateľskú službu za toto obdobie sme poskytli priemerne za mesiac 32 klientom.

Od 1.5.2018 do 31.12.2018 sme poskytovali opatrovateľskú službu v mestách Svit a Vysoké Tatry, v Poprade od 1.5. do 31.7.2018 za finančnej podpory týchto miest. Opatrovateľskú službu za toto obdobie vykonávalo priemerne mesačne 14 opatrovateľiek a bola poskytnutá priemerne za mesiac 18 klientom.

Celkovo sme v roku 2018 zaznamenali spolu 24 191 hodín opatrovateľskej služby. Tento výkon bol realizovaný skúsenými opatrovateľkami spĺňajúcimi odbornú kvalifikáciu v zmysle platného zákona o sociálnych službách.

1.4.Komunitné centrum Bonum

Aj v roku 2018 sme pokračovali vo výkone komunitného centra na základe zmluvy pod číslom N20160229010 o spolupráci k národnému projektu Podpora vybraných sociálnych služieb krízovej intervencie na komunitnej úrovni s Implementačnou agentúrou Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky. Na základe tejto zmluvy od 1.4.2016 prevádzkujeme komunitné centrum a poskytujeme nízkoprahovú sociálnu službu pre deti a rodinu. V rámci komunitného centra poskytujeme základné poradenstvo, špecializované poradenstvo, nízkoprahové činnosti, preventívne aktivity, prípravu na školskú dochádzku, predškolský klub a vzdelávanie. K 31.12.2018 eviduje Komunitné centrum Bonum 208 klientov. Túto službu vykonávané na adrese: Svit, Fraňa Kráľa 14 (Zdravotné stredisko) na základe zmluvy o výpožičke vďaka podpory Mesta Svit a Bytového podniku mesta Svit.

Činnosť komunitného centra je úzko spojená s ochotnými darcami, bez ktorých by činnosť nebola možná. Preto ďakujeme – lovenka Silver, s.r.o., Banská Bystrica, SOŠ Svit, Apoštolská cirkev na Slovensku Poprad, Mestu Svit, Bytovému podniku mesta Svit, a mnohým ďalším organizáciám a jednotlivcom. Viac informácií o činnosti komunitného centra je možné získať na www.facebook.com.

1.5. Správa z výletu – Habakuky – Donovaly 13.7.2018 (piatok)

Obdobie prázdnin je opäť časom voľna, pokoja, voľných aktivít. Pre deti zo sociálne slabších rodín je však možnosť tráviť prázdniny mimo domova nepredstaviteľná aj keď sa jedná čo i len o jeden deň. Vďaka finančnej podpore Mesta Svit a organizácii pracovníkov komunitného centra občianskeho združenia Familiaris sa nám táto neskutočná predstava pretavila na skutočnosť. Predtým však ako sa samotný výlet uskutočnil zabezpečili sme všetkým zúčastneným potraviny, pitie, zdravotnícke a hygienické pomôcky. Prevenciu vlasovej hygieny sme ešte pred výletom zabezpečili v jednotlivých rodinách, ktoré sa zúčastnili výletu.

Dňa 13.7.2018, v piatok sme sa so skupinou detí a rodín vybrali do rozprávkového sveta Habakuky – Donovaly. Po pokojnej ceste autobusom sme sa ocitli na mieste kde nás čakalo množstvo prekvapení. Už vstupná brána v podobe draka s otvorenou papuľou nám otvárala bránu do množstva rozprávok. Prijemným spestrením boli animátori oblečení do rozprávkových kostýmov. Tento rozprávkový svet nás pozval najskôr na bábkovú rozprávku v bábkovom divadielku. Potom sme sa rozprúchli a deti sa vyhrali na ihrisku. Bubeník nás zvolával na ďalšiu rozprávku a tak sme si vo voľnom priestore pri chalúpke mohli pozrieť a zapozerať sa do rozprávky o Martinkovi Klingáčikovi. Ako poslednú sme si pozreli, v tmavom lesíku, rozprávku o Jankovi a Marienke. Pomedzi vystúpeniami sme sa zahrali na preliezkach, hojdačkách, pieskovisku a taktiež sme si pozreli malú ZOO. Výbornou atrakciou bolo porozprávať sa s čarovným mlynčekom. Výsledkom celého tohto dňa boli šťastné tváre detí, ktoré by bez pomoci iných nikdy také niečo nezažili.

Ďakujeme všetkým, ktorí sa zaslúžili o krásny prázdninový deň.

1.6. Správa z výletu – Piesková ZOO, Lienkovo - Poprad - 8.8.2018 (streda)

Aj čas druhej polovice prázdnin nám doprial pekné počasie a my v komunitnom centre sme si mohli naplánovať výlet. Tentokrát sme sa vybrali do Popradu.

Naplánovali sme si cestu do pieskovej ZOO, ktorá sa nachádza v mestskej časti Veľká a detské zábavné centrum Lienkovo v centre mesta. Piesková ZOO nás prekvapili pekné pieskové sochy rôznych zvierat ako opice, levy, tigre a pod. Deti najviac zaujal terénny džíp. Cestou do detského parku sme sa posilnili jedlom – pripravená pizza všetkým chutila. V detskom svete sa deti zabávali a hrali v guľčikovom bazéne, šmýkali sa, liezli po horolezeckej stene a hojdali sa na hojdačke. Taktiež sa posilnili pripraveným jedlom. Všetci sme sa príjemne unavení vrátili späť do Svit. Ani únava nám nezabránila posilniť sa chutnou zmrzlinou. Ako malý darček a spomienku na pekne strávený deň sme deťom rozdali perá.

Tento pekne strávený deň by sa nemohol uskutočniť bez finančnej pomoci Mesta Svit. Všetkým zapojeným veľmi pekne ďakujeme za pekne strávený deň.

1.7.Pomoc rodine Salajovej

Aj v roku 2018 sme zamerali svoje aktivity na pomoc a podporu rodine Salajovej, ktorých syn Samko je už 8,5 roka umiestnený v hospici v Ľubici, v bdelej kóme. Finančný dar, ktorý im bol odovzdaný na základe zmluvy o poskytnutí daru bol preukázaním solidarity a spolupatričnosti ľudí, ktorí sú ochotní pomáhať. Táto čiastka bola pokrytá príspevkami 2% poukázania dane na náš účet v roku 2017 za rok 2016.. Po preukázaní a doručení všetkých potrebných podkladov bola rodine Salajovej formou darovacej zmluvy z roku 2018 poskytnutá finančná pomoc vo výške 4222,40€, ktorá bola na účet obdarovaného (Mgr. Alexandra Salajová) poukázaná prevodom z účtu FAMILIARIS, o.z.

Mnohí nemenovaní darcovia pomáhajú rodine Salajovej aj tým spôsobom, že na účet nášho občianskeho združenia poukážu finančné prostriedky s poznámkou pre prijímateľa, že sú venované na pomoc pre Samka Salaja. Následne je tento finančný príspevok formou darovacej zmluvy doručený obdarovanému. Ďakujeme každému aj za takýto prejav pomoci.

1.8.Pomoc rodine Fridmanovej

V roku 2018 sme finančne pomohli aj rodine Fridmanovej, ktorá mala oslovených svojich darcov pomocou 2% preukázateľnej dane prostredníctvom nášho občianskeho združenia. Takýmto spôsobom sa vyzbierala suma vo výške 3427,97€ a následne darovacou zmluvou bola poukázaná na účet rodine Fridmanovej. Pomoc pre rodinu Fridmanovú je zameraná na podporu nepriaznivého zdravotného stavu ich malej dcéry Lucky. Narodila sa v roku 2017 s mnohými diagnózami obmedzujúcimi jej zdravý vývoj.

1.9.Benefičný koncert - Detské srdce

Občianske združenie Familiaris zorganizovalo dňa 15.1.2018 v Dome kultúry vo Svite Benefičný koncert pre malú Amálku Fridmanovú na špeciálnu operáciu v Rakúsku. Benefičný koncert sa pre nás stal každoročným dobrým skutkom pre potrebného občana resp. rodiny v neľahkej životnej alebo zdravotnej situácii. Nielen raz do roka môžeme prejavíť svoju ľudskosť, štedrosť, spolupatričnosť s bôľmi druhých a povzbudiť ich svojou prítomnosťou na koncerte, prípadne dobrovoľným darom. Aj tento rok sa nám to vďaka ľuďom dobrej vôle, podarilo.

Medzi účinkujúcimi sa na koncerte predstavil rómsky tanečný súbor z komunitného centra v Dobšinej. Vystúpili žiaci, učitelia a žiacky orchester SZUŠ Fantázia zo Svit. Program majstrovsky sprevádzala Veronika Žoldáková. Niekoľko desiatok divákov prispelo výbornou atmosférou, účinkujúcich odmenili zaslúženým burácajúcim potleskom. Diváci ukázali, že im je každé detské srdiečko vzácné a prispeli štedrým dobrovoľným príspevkom. Na oplátku si odniesli malý darček v podobe čajovej sviečky, ktoré pripravovali deti z komunitného centra Bonum vo Svite. Výťažok z koncertu v sume 1094,50 EUR sme odovzdali mamke malej Amálky.

Všetkým zúčastneným, zapojeným, darcom, ale aj dobroprajníkom, ktorí sa nemohli zúčastniť, v mene malej Amálky úprimne ďakujeme.

1.10.Benefičný koncert – Vianoce 2018

Dňa 28.12.2018 sa v sále kultúrneho domu vo Svite konal benefičný koncert – Vianoce 2018. Naše občianske združenie zorganizovalo celú akciu, z ktorej výťažok bude použitý na pomoc rodinám v núdzi. Pozvanie prijali študenti konzervatória, ktorí svojím umením spríjemnili a oživili pokojnú atmosféru Vianoc a konca kalendárneho roka.

Tieto a podobné aktivity by nebolo možné zrealizovať bez finančnej pomoci viacerých donátorov - Mesto Svit, MediaCare Kežmarok, Fantázia s.r.o. Svit, Fineka s.r.o. Svit, SEVEK Svit, a iné fyzické a právnické osoby. Preto vyslovujeme úprimné poďakovanie všetkým, ktorý akýmkoľvek spôsobom prispeli k realizácii projektov a k činnosti občianskeho združenia.

1.11.Zapojenie sa do projektov a žiadosti o dotácie

Aj v roku 2018 sme sa zapojili do rôznych projektov a výziev smerujúcich na podporu a činnosť nášho občianskeho združenia na výkon jeho činnosti.

2. Prehľad o peňažných príjmoch (výnosoch) a výdavkoch (nákladoch)

	Príjmy (v EUR)	Výdavky (v EUR)	Zostatok k 31.12.2018
Celkom	228 755,76	233 349,41	- 4 593,65

3. Prehľad príjmov v členení podľa zdrojov občianskeho združenia

Číslo účtu	Výnosy	Suma (v EUR)
Zdaňované výnosy		
602	tržby z predaja služieb	41 632,32
644	úroky	0
	Spolu zdaňované výnosy	41 632,32
Nezdaňované výnosy		
602	tržby z predaja služieb	3 576,38
646	prijaté dary	1 142,42
647	ostatné prevádzkové výnosy	600,00
662	prijaté príspevky od iných organizácií	52 751,92
663	prijaté príspevky od fyzických osôb	1 094,50
665	príspevky z podielu zaplatenej dane	11 042,42
691	dotácie	116 915,8
	Spolu nezdaňované výnosy	187 123,44

Zdaňované výnosy	41 632,32
Nezdaňované výnosy	187 123,44
SPOLU výnosy	228 755,76

4. Stav a pohyb majetku a záväzkov občianskeho združenia

Stav aktív a pasív k 31.12.2018 :

Majetok spolu vo výške 32 681,59 € pozostáva z :

a) Neobežný majetok 11 890,00 €

b) Obežný majetok 16 717,78 €

c) Časové rozlíšenie 4 073,81 €

V tom: náklady budúcich období 4 073,81 €

Príjmy budúcich období 0,00 €

Vlastné zdroje krytia a cudzie zdroje spolu 32 681,59 € pozostáva z :

- | | |
|--|---------------|
| a) Vlastné zdroje krytia majetku spolu | - 11 336,69 € |
| b) Cudzie zdroje spolu | 37 643,28 € |

5. Zmeny a nové zloženie občianskeho združenia

V priebehu roka 2018 nastali zmeny v zložení občianskeho združenia. Na zasadnutí občianskeho združenia dňa 3.5.2018 bolo prijaté schválenie nového zloženia Rady občianskeho združenia v nasledovnom zložení.

PhDr. František Drozd, PhD. – predseda Rady združenia

Ing. Mária Čajková – členka Rady združenia

Jana Šoltisová – členka Rady združenia

6. Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby podľa druhu poskytovanej sociálnej služby za kalendárny rok 2018

6.1. Výpočet ekonomicky oprávnených nákladov podľa §72 ods. 5 zák.č. 448/2008 Z.z. v platnom znení na výkon činnosti – opatrovateľská služba

(tvorí príloha tejto správy)

Ekonomicky oprávnené náklady na výkon opatrovateľskej služby za rok 2018 sú vo výške 7,18 € za jednu hodinu opatrovateľskej služby. Podrobný výpočet je uvedený v prílohe výročnej správy

6.2. Výpočet ekonomicky oprávnených nákladov podľa §72 ods. 5 zák.č. 448/2008 Z.z. v platnom znení na výkon činnosti – špecializované sociálne poradenstvo

(tvorí príloha tejto správy)

Ekonomicky oprávnené náklady na výkon špecializovaného sociálneho poradenstva za rok 2018 sú vo výške 10,67€ za jednu hodinu špecializovaného sociálneho poradenstva. Podrobný výpočet je uvedený v prílohe výročnej správy.

7. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých, ostatné údaje v rozsahu zákona o účtovníctve, správa nezávislého auditora k ročnej účtovnej závierke

Celkové hospodárenie občianskeho združenia v roku 2018, vrátane účtovných zápisov sú zaevidované v účtovnej knihe občianskeho združenia, ktoré podľa platných právnych predpisov o účtovníctve zaúčtovala spoločnosť FINEKA, s.r.o., Poprad, so sídlom Mnoheľova 825, IČO 36477133.

Účtovná závierka tvorí prílohu Výročnej správy občianskeho združenia.

Ostatné údaje v rozsahu zákona o účtovníctve:

Predpokladaný budúci vývoj činnosti občianskeho združenia –

V roku 2019 a v nasledujúcom období predpokladá nepretržité pokračovanie svojej hlavnej činnosti

Náklady na výskum a vývoj občianskeho združenia -

Občianske združenie. nerealizovalo v roku 2018 žiaden projekt výskumu a vývoja, a ani sa nepodieľalo na takomto projekte v spolupráci s inými domácimi alebo zahraničnými právnickými či fyzickými osobami.

Rozdelenie zisku občianskeho združenia za rok 2017 a hospodársky výsledok za rok 2018

Hospodársky výsledok účtovnej jednotky za rok 2017 predstavoval zisk vo výške 468,27 EUR. Rada občianskeho združenia sa dohodla ponechať tento zisk na krytie minulých ako aj budúcich strát a na hospodársky rozvoj občianskeho združenia.

Udalosti osobitného významu, ktoré vznikli po skončení účtovného obdobia

Po 31.12.2018 nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali relevantný vplyv na verné zobrazenie údajov uvádzaných v predkladanej účtovnej závierke. Súčasne však po ukončení ročnej účtovnej závierky za rok 2017 bol zistený rozdiel v predpise nároku na dotáciu vo výške 2 096,27 EUR. Uvedený rozdiel bol zúčtovaný v r. 2018 na ťarchu účtu 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých období.

Údaj o vlastníctve organizačnej zložky v zahraničí

Občianske združenie vykonáva svoju hlavnú činnosť len na území Slovenskej republiky a nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Vplyv činnosti občianskeho združenia na životné prostredie

Hlavná činnosť účtovnej jednotky nemala v roku 2018 negatívny vplyv na jednotlivé zložky životného prostredia a nedisponovala žiadnymi zdrojmi ich znečistenia.

Na základe zápisnice zasadnutia Zhromaždenia členov občianskeho združenia Familiaris, o.z. zo dňa 6.5.2019 si na overenie účtovnej závierky audítorom za rok 2018 Zhromaždenie členov schválilo pani Ing. Zuzanu Rovnú, Jazzová 183/2, Poprad, IČO 34895850. Výrok audítora, t.j. Správa nezávislého audítora k účtovnej závierke a účtovnej správe pre Radu občianskeho združenia Familiaris, o.z. zo dňa 17.6.2019 tvorí prílohu tejto Výročnej správy občianskeho združenia.

Výpočet ekonomicky oprávnených nákladov podľa §72 ods. 5 zák.448/2008 Z.z. v platnom znení

Poskytovateľ sociálnej služby : **Familiaris, o.z.**

Druh poskytovanej sociálnej služby : *opatrovateľská služba*

Forma sociálnej služby : *terénna*

Priemerný počet prijímateľov sociálnej služby v roku 2018 : 23 *prijímateľov soc. služby*

Výška prijatých úhrad za rok 2018 : 212 235,- €

Počet hodín opatrovateľskej služby za rok 2018 : 24 191 hodín

Položka	Ekonomicky oprávnené náklady (podľa § 72 ods. 5 zákona NR SR č. 448/2008 Z. z. zákona o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov)	Celkové za sledované obdobie (v €)
A.	Mzdové náklady (mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu - Zákon č. 553/2003 Z.z.)	132 331,00
B.	Zákonné odvody (poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena A.)	31 816,00
C.	Cestovné náhrady (tuzemské cestovné náhrady)	1908,00
D.	Spotreba energie (výdavky na energie, vodu a komunikácie)	0,00
E.	Spotreba materiálu (materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov)	3008,00
F.	Dopravné	0,00
G.	Rutinná - štandardná údržba (výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov)	
H.	Nájomné (nájomné za prenájom nehnuteľnosti alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu <u>najviac vo výške obvyklého nájomného</u> , za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci)	600,00
I.	Výdavky na služby	0,00
	Bežné transfery	

J.	(výdavky na bežné v rozsahu vreckového podľa osobitného predpisu - Zákon č. 305/2005 Z.z.), odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca podľa osobitného predpisu - Zákon č. 462/2003 Z.z.)	0,00
K.	Odpisy (odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov, o ktorom poskytovateľ sociálnej služby účtuje a odpisuje ho ako účtovná jednotka - Zákon č. 431/2002 Z.z.) odpis hmotného majetku, ktorým sú novoobstarané stavby, byty a nebytové priestory užívané na účely poskytovania sociálnych služieb v zariadeniach alebo ich technické zhodnotenie, najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci)	4197,00
SUMAR		173 860,00

Výška ekonomicky oprávnených nákladov na 1 hod opatrovateľskej služby za rok 2018 : **7,18€**
(173860 : 24191)

Výpočet ekonomicky oprávnených nákladov podľa §72 ods. 5 zák.448/2008

Z.z. v platnom znení

Poskytovateľ sociálnej služby : **Familiaris, o.z.**

Druh poskytovanej sociálnej služby : špecializované sociálne poradenstvo

Forma sociálnej služby : *ambulantná a terénna*

Počet prijímateľov sociálnej služby v roku 2018 : 69 prijímateľov soc. služby

Výška príspevku z PSK za rok 2018 : 14028,-€

Počet hodín špecializovaného sociálneho poradenstva v roku 2018 : 2004 hodín

Položka	Ekonomicky oprávnené náklady (podľa § 72 ods. 5 zákona NR SR č. 448/2008 Z. z. zákona o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov)	Celkové za sledované obdobie (v €)	Hradené z príspevku PSK (v€)	Hradené z iných zdrojov (v€)
A.	Mzdové náklady (mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu - Zákon č. 553/2003 Z.z.)	14 005,13	8 565,13	5440
B.	Zákonné odvody (poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena A.)	5 665,96	3 750,96	1915
C.	Cestovné náhrady (tuzemské cestovné náhrady)	0	0	0
D.	Spotreba energie (výdavky na energiu, vodu a komunikácie)	50	50	0
E.	Spotreba materiálu (materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov)	1 161,91	1 161,91	0
F.	Dopravné	0	0	0
G.	Rutinná - štandardná údržba (výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov)	0	0	0
H.	Nájomné (nájomné za prenájom nehnuteľnosti alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu <u>najviac vo výške obvyklého nájomného</u> , za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci)	500,00	500,00	0
I.	Výdavky na služby	0	0	0
	Bežné transfery			

J.	(výdavky na bežné v rozsahu vreckového podľa osobitného predpisu - Zákon č. 305/2005 Z.z.), odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca podľa osobitného predpisu - Zákon č. 462/2003 Z.z.)	0	0	0
K.	Odpisy (odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov, o ktorom poskytovateľ sociálnej služby účtuje a odpisuje ho ako účtovná jednotka - Zákon č. 431/2002 Z.z.) odpis hmotného majetku, ktorým sú novoobstarané stavby, byty a nebytové priestory užívané na účely poskytovania sociálnych služieb v zariadeniach alebo ich technické zhodnotenie, najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel vecí toho istého druhu alebo porovnateľné veci)	0	0	0
SUMAR		21 383,00	14028,00	7 355,00

Ekonomicky oprávnené náklady (v €) na 1 hod. špecializovaného sociálneho poradenstva (21383,-€ : 2004 hodín))	10,67 €
--	----------------

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**o overení riadnej individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.decembru 2018
štatutárnemu orgánu a rade občianskeho združenia**

FAMILIARIS o. z.

**Ing. Zuzana Rovná
Jazzová 183/2
058 01 Poprad
Audítorka, licencia UDVA č. 1026**

**Poprad
17. júna 2019**



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

štatutárnemu orgánu a rade občianskeho združenia FAMILIARIS o. z.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky občianskeho združenia FAMILIARIS o. z. (ďalej len „Spoločnosť“), 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 môjho názoru, okrem možných vplyvov skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti 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 som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá 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 môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj 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 Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj 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 obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím 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 dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, zákon o neziskových organizáciách a zákon o sociálnych službách.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve a zákona o sociálnych službách a zákona o neziskových organizáciách

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

V Poprade, 17. júna 2019

Ing Zuzana Rovná

Jazzová 183/2

05801 Poprad

Audítorka

Licencia UDVA č.1026



Rovná

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

F a m i l i a r i s o . z .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica		Číslo
k p t . N á l e p k u		1 0 5
PSČ	Obec	
0 5 9 2 1	S v i t	
Číslo telefónu	Číslo faxu	
0 5 2 / 7 8 8 8 3 2 2	0 /	
E-mailová adresa		

Zostavená dňa:	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:
2 9 . 0 3 . 2 0 1 9			
Schválená dňa:			
2 9 . 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 SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	16787,00	4897,00	11890,00	16087,00
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	16787,00	4897,00	11890,00	16087,00
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	16787,00	4897,00	11890,00	16087,00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	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	16717,78		16717,78	46274,60
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030				
Materiál (112 + 119) - 191	031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 + 122) - (192 + 193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	8914,25		8914,25	38684,38
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	043	1829,30		1829,30	4680,80
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	7,71		7,71	28,31
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047	7077,24	x	7077,24	33975,27
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050				
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	7803,53		7803,53	7590,22
Pokladnica (211 + 213)	052	1225,11	x	1225,11	428,69
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	6578,42	x	6578,42	7161,53
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	4073,81		4073,81	13025,22
1. Náklady budúcich období (381)	058	4073,81		4073,81	13025,22
Prijmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	37578,59	4897,00	32681,59	75386,82

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-11336,69	-4646,77
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-6743,04	-5115,04
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-4593,65	468,27
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	37643,28	71408,59
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	2867,22	6149,61
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	2867,22	6149,61
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	644,68	171,97
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	502,68	171,97
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	142,00	
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	34131,38	58087,01
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	2893,01	1602,35
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	7152,44	12030,98
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	4170,34	6799,59
Daňové záväzky (341 až 345)	091	365,49	438,22
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	19550,10	37215,87
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		7000,00
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		7000,00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	6375,00	8625,00
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	6375,00	8625,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	32681,59	75386,82

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	4197,16	563,24	4760,40	5499,54
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	47,46	8,53	55,99	
512	Cestovné	05	510,67	91,75	602,42	1269,92
513	Náklady na reprezentáciu	06	289,43		289,43	204,24
518	Ostatné služby	07	9949,83	3140,82	13090,65	14723,86
521	Mzdové náklady	08	113526,51	27151,16	140677,67	184588,26
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	29987,20	8340,99	38328,19	53568,40
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	9825,67	1765,31	11590,98	16114,79
528	Ostatné sociálne náklady	12				390,00
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	140,93	25,32	166,25	221,50
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				357,00
544	Úroky	19	2076,39	373,05	2449,44	5103,25
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	16405,41		16405,41	416,00
547	Osobitné náklady	22	631,70	113,49	745,19	252,15
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	201,73	58,66	260,39	241,46
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	4197,00		4197,00	700,00
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				3455,13
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	191987,09	41632,32	233619,41	287105,50

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	3860,00	41348,70	45208,70	70322,40
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				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	1142,42		1142,42	3035,00
647	Osobitné výnosy	56		600,00	600,00	
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
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	52751,92		52751,92	1000,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1094,50		1094,50	494,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	11042,42		11042,42	11008,87
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	116915,80		116915,80	201713,50
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	186807,06	41948,70	228755,76	287573,77
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-5180,03	316,38	-4863,65	468,27
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-5180,03	316,38	-4863,65	468,27

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.

Nezisková organizácia je dobrovoľným združením fyzických osôb s oblasťou pôsobnosti s pohyblivým počtom členov ako organizácia zameraná na sociálnu pomoc, sociálne služby a výchovu v tejto oblasti. Má charakter občianskeho združenia.

(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.

Na čele je predseda združenia. V súčasnosti je predsedom združenia PhDr. František Drozd, PhD.

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

- sociálna práca v meste Svit, Vysoké Tatry a obci Batizovce

- sociálna práca podľa potrieb v iných regiónoch,

- pomoc a podpora osôb a rodín v ohrození zdravia, života a psychického zdravia,

- ostatné ciele v oblasti sociálnej politiky a psychosociálneho výcviku.

(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.

Združenie zamestnáva zamestnancov v pracovnom pomere i na základe dohôd o vykonávaní prác mimo pracovného pomeru. Okrem toho má členskú základňu, členská základňa je tvorená pohyblivým počtom členov.

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

Združenie nevedie vo svojej evidencii a ani nemá vo svojej pôsobnosti žiadne iné organizácie.

(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.

Organizácia pokračuje nepretržite 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 organizácii nedošlo k zmene účtovných metód a zásad.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – *organizácia neeviduje*

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – *organizácia neeviduje*

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – *organizácia neeviduje*

d) dlhodobý a ostatný hmotný majetok obstaraný kúpou – *nominálnou hodnotou*

- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – *organizácia neeviduje*
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – *organizácia neeviduje*
- g) dlhodobý finančný majetok – *nominálnou hodnotou*
- h) zásoby obstarané kúpou – *nominálnou hodnotou*
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – *organizácia neeviduje*
- j) zásoby obstarané iným spôsobom – *organizácia neeviduje*
- k) pohľadávky – *nominálnou hodnotou*
- l) krátkodobý finančný majetok – *nominálnou hodnotou*
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – *nominálnou hodnotou*
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – *organizácia neeviduje*
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – *nominálnou hodnotou*
- p) deriváty – *organizácia neeviduje*
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – *organizácia neeviduje*.

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

Odpisovaný majetok združenie odpisuje, pričom účtovné odpisy sú zhodné s daňovými odpismi. Majetok je však používaný na neziskovú činnosť združenia.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.
V organizácii nevznikla potreba tvorby akýchkoľvek opravných položiek.

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.
- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.
- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.
- (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.
- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.
- (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.
- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.
- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.
- (11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.
- (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to
- a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.
- (13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.
- (14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to
- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,
 - b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,
 - c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
 - 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,
 - 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,
 - f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,
 - g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.
- (15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na
- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
 - b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
 - c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
 - d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
 - e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.
- (16) 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.

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.
- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.
- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.
- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.
- (6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.
- (7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- (8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za
 - a) overenie účtovnej závierky,
 - b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
 - c) súvisiace audítorské služby,
 - d) daňové poradenstvo,
 - e) ostatné neaudítorské služby.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Čl. VI

Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.
- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:
 - a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

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

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

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25	34,5
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	30	34

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	Oceniťné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Tabuľka č. 2

	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	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie -					16787						
stav na začiatku bežného účt. obdobia											
prírastky											
úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					16787						
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					700						
prírastky											
úbytky					4 197						
Stav na konci bežného účtovného obdobia					4 897						
Opravné položky - stav na začiatku bežného účt. obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					16 087						
Stav na konci bežného účtovného obdobia					11 890						

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravných položiek (zvýšenie)	Zníženie opravných položiek	Zúčtovanie opravných položiek	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Material					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravných položiek (zvýšenie)	Zníženie opravných položiek	Zúčtovanie opravných položiek	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

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	8 907	38 684
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	8 907	38 684

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					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady 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	- 5 115	468	2 096		- 6 743
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		- 4 594			- 4 594
Spolu	- 5 115	- 4 126	2 096		- 11 337

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	468
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	468
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
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	6 150	2 821	6 150		2 821
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	6 150	2 821	6 150		2 821
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	6 150	2 821	6 150		2 821
Rezervy spolu					

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	34 131	58 087
Krátkodobé záväzky spolu	34 131	58 087
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	645	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	645	172
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	34 776	58 259

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	172	820
Tvorba na ťarchu nákladov	709	942
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	378	1590
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	503	172

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc					7000	
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					7000	

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				6 375
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie		8 625	2 250	
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
z grantov				
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				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
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
Podpora rodín v sociálnej núdzi a osôb v ohrození života, programy pre deti a psychosociálny tréning vybraných skupín obyvateľov		11042,42
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	600
uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	600

