

## Čl. I

## Všeobecné údaje

|                                                                                                                                |                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky | Senior Baky, n.o., 972 25 Diviaky nad Nitricou č. 536 |
| Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky                                                                              | 1.7.2013                                              |

## (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

| Meno a priezvisko    | Druh orgánu, ktorého je členom | Funkcia, ktorú vykonáva |
|----------------------|--------------------------------|-------------------------|
| Mgr. Monika Masárová | štatutárny orgán               | riaditeľka              |
| Peter Kohút          | revízor                        | revízor                 |
| Eva Kohútová         | dozorná rada                   | predsedkyňa             |
| Magdaléna Dodoková   | dozorná rada                   | členka                  |
| Martina Kudláčková   | správna rada                   | členka                  |

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

Nezisková organizácia vznikla za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb v oblasti:

- sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti
- tvorby, rozvoja, ochrany duchovných a kultúrnych hodnôt
- ochrany ľudských práv a základných slobôd
- vzdelávania, výchovy a rozvoja telesnej kultúry
- poskytovania služieb na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti

Nezisková organizácia od mája 2014 v novozriadenom zariadení pre seniorov (ďalej len ZPS) poskytuje sociálnu službu klientovi, ktorý dovŕšil dôchodkový vek a je odkázaný na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej IV a ďalej klientovi, ktorý dovŕšil dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebuje z iných vážnych dôvodov. Sociálne služby sa poskytujú formou pobytovou.

Podnikateľskú činnosť nezisková organizácia nevykonáva.

## (4) Údaje o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

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

|                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 17,6                  | 17                                           |
| z toho počet vedúcich zamestnancov       | 2                     | 2                                            |

|                                                                                                          |   |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         | 0 | 0 |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0 | 0 |

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

V zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky nie sú žiadne organizácie.

**Čl. II**

**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

|            |                                                                                                                           |     |   |     |  |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|-----|--|
| <b>(1)</b> | <b>Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti</b> | ÁNO | X | NIE |  |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|-----|--|

|                                                         |                                                       |                       |                |                       |   |     |  |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|---|-----|--|
| <b>(2)</b>                                              | <b>Zmeny účtovných zásad a účtovných metód</b>        |                       |                | ÁNO                   | X | NIE |  |
| Zmena účtovných zásad a účtovných metód (popis)         | Dôvod uplatnenia                                      | Vplyv (+/-) zmeny na: |                |                       |   |     |  |
|                                                         |                                                       | Hodnotu majetku       | Vlastné imanie | Výsledok hospodárenia |   |     |  |
| ÚJ od 1.1.2018 netvorí rezervy, v.r 2018 – len použitie | Zjednodušenie zúčtovania dotácie so štátnym rozpočtom |                       |                | + 9 156,72 €          |   |     |  |

|                                                                              |  |  |  |  |  |  |   |
|------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|---|
| <b>(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov</b>        |  |  |  |  |  |  |   |
| Obstarávacou cenou                                                           |  |  |  |  |  |  |   |
| 1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou |  |  |  |  |  |  | X |
| 2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                    |  |  |  |  |  |  | X |

|                                 |  |  |  |  |  |  |   |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|---|
| Menovitou hodnotou              |  |  |  |  |  |  |   |
| 1. peňažné prostriedky a ceniny |  |  |  |  |  |  | X |
| 2. pohľadávky pri ich vzniku    |  |  |  |  |  |  | X |
| 3. záväzky pri ich vzniku       |  |  |  |  |  |  | X |

|                                                   |  |  |  |  |  |  |   |
|---------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|---|
| Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení: |  |  |  |  |  |  |   |
| Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom     |  |  |  |  |  |  |   |
| Metódou FIFO                                      |  |  |  |  |  |  | X |

| <b>(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku</b> |                           |                    |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|-----------------|
| Druh dlhodobého majetku                                                                                                        | Doba odpisovania v rokoch | Sadzba odpisov v % | Odpisová metóda |
| Budova                                                                                                                         | 20                        | 5,00               | rovnomerná      |
| Stavba – spevnené plochy                                                                                                       | 20                        | 5,00               | rovnomerná      |
| Kontajner                                                                                                                      | 12                        | 8,33               | rovnomerná      |
| Šikmá schodisková plocha                                                                                                       | 12                        | 8,33               | rovnomerná      |
| Inventár zaradený k 30.4.2014                                                                                                  | 6                         | 16,67              | rovnomerná      |
| El.polohovateľné postele s prísl.                                                                                              | 6                         | 16,67              | rovnomerná      |
| Paletový kotol                                                                                                                 | 6                         | 16,67              | rovnomerná      |
| Drobný dlhod.majetok zaradený do 30.4.2014                                                                                     | 4                         | 25,00              | rovnomerná      |

Majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia.

**(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Účtovná jednotka uplatňuje:**

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| opravné položky |              |
| rezervy         | len použitie |
| žiadne          |              |

**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:**

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

**a) Tabuľka č. 1**

|                                                                      | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniťelné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| prírastky                                                            |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| úbytky                                                               |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| presuny                                                              |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Oprávkový stav</b>                                                |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |

|                                                                                    |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| na začiatku<br>bežného<br>účetného<br>obdobia                                      |  |  |  |  |  |  |  |
| prírastky                                                                          |  |  |  |  |  |  |  |
| úbytky                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci<br>bežného<br>účetného<br>obdobia                                    |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Opravné<br/>položky</b> – stav<br>na začiatku<br>bežného<br>účetného<br>obdobia |  |  |  |  |  |  |  |
| prírastky                                                                          |  |  |  |  |  |  |  |
| úbytky                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci<br>bežného<br>účetného<br>obdobia                                    |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                                          |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na<br>začiatku<br>bežného<br>účetného<br>obdobia                              |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci<br>bežného<br>účetného<br>obdobia                                    |  |  |  |  |  |  |  |

b) a c) Tabuľka č. 2

|                                                                         | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby    | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhod. hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu     |
|-------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|-----------|-----------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b><br>- stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |                          | 35 121,71 | 46 917,60                                           |                      |                                       |                                 | 4 622,02                                 |                                    | 4 500,00                                        | 91 161,33 |
| prírastky                                                               |         |                          |           |                                                     |                      |                                       |                                 |                                          |                                    | 5 500,00                                        | 5 500,00  |
| úbytky                                                                  |         |                          |           |                                                     |                      |                                       |                                 |                                          |                                    |                                                 |           |
| presuny                                                                 |         |                          |           |                                                     |                      |                                       |                                 |                                          |                                    |                                                 |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                                 |         |                          | 35 121,71 | 46 917,60                                           |                      |                                       |                                 | 4 622,02                                 |                                    | 10 000,00                                       | 96 661,33 |
| <b>Oprávky</b>                                                          |         |                          | 4 865,00  | 16 533,40                                           |                      |                                       |                                 | 4 333,10                                 |                                    |                                                 | 25 731,50 |

|                                                                        |  |  |           |           |  |  |  |          |  |           |           |
|------------------------------------------------------------------------|--|--|-----------|-----------|--|--|--|----------|--|-----------|-----------|
| – stav na začiatku bežného účtovného obdobia                           |  |  |           |           |  |  |  |          |  |           |           |
| prírastky                                                              |  |  | 1 756,00  | 6 670,40  |  |  |  | 288,92   |  |           | 8 715,32  |
| úbytky                                                                 |  |  |           |           |  |  |  |          |  |           |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                                |  |  | 6 621,00  | 23 203,80 |  |  |  | 4 622,02 |  |           | 34 446,82 |
| <b>Opravné položky –</b><br>stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  |  |           |           |  |  |  |          |  |           |           |
| prírastky                                                              |  |  |           |           |  |  |  |          |  |           |           |
| úbytky                                                                 |  |  |           |           |  |  |  |          |  |           |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                                |  |  |           |           |  |  |  |          |  |           |           |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                              |  |  |           |           |  |  |  |          |  |           |           |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                             |  |  | 30 256,71 | 30 384,20 |  |  |  | 2 88,92  |  |           | 65 429,83 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                                |  |  | 28 500,71 | 23 713,80 |  |  |  | 0,00     |  | 10 000,00 | 62 214,51 |

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

| Druh dlhodobého majetku | Hodnota dlhodobého majetku |
|-------------------------|----------------------------|
|                         |                            |
|                         |                            |

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

| Dlhodobý majetok | Spôsob poistenia | Výška poistenia |
|------------------|------------------|-----------------|
| Stavba           | Poistenie stavby |                 |
|                  |                  |                 |

**(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.**

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého 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 |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |                           |                                                  |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |                           |                                                  |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |                           |                                                  |

**(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.**

**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 |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Presuny                                    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Opravné položky</b>                     |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |

**(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.**

**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                             |  |  |  |  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                                 |  |  |  |  |

**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     |                                  |                                                                   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                  |                                                                   |                                  |

(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.

**Tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám**

| Opravné položky k zásobám                       | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
| Materiál                                        |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Výrobky                                         |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Zvieratá                                        |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Tovar                                           |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Poskytnutý preddavok na zásoby                  |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| <b>Opravné položky k zásobám</b>                |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

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

| Opis významnej pohľadávky | Hlavnú nezdaňovaná činnosť-<br>suma | Zdaňovaná činnosť- suma |
|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
|                           | 0                                   | 0                       |
|                           |                                     |                         |

(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.

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

| Opravné položky k pohľadávkam              | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku              |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Ostatné pohľadávky                         |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Pohľadávky voči účastníkom združení        |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Iné pohľadávky                             |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| <b>Opravné položky k pohľadávkam spolu</b> |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

|                                 | Stav na konci             |                                                  |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 435,92                    | 170,76                                           |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 3 851,99                  | 2 717,32                                         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>4 287,91</b>           | <b>2 735,08</b>                                  |

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

| Významné položky časového rozlíšenia | Opis | Suma |
|--------------------------------------|------|------|
| Náklady budúcich období              |      |      |
| Príjmy budúcich období               |      |      |

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

|  | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-----------------------------------------|
|  |                                            |               |            |                |                                         |



|                                                             |                    |                   |          |            |                    |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------|------------|--------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                       |                    |                   |          |            |                    |
| Základné imanie                                             |                    |                   |          |            |                    |
| z toho:<br>nadačné imanie<br>v nadácii                      |                    |                   |          |            |                    |
| vkłady zakladateľov                                         |                    |                   |          |            |                    |
| prioritný majetok                                           |                    |                   |          |            |                    |
| dlhodobý majetok<br>obstaraný z fondov                      |                    |                   |          |            |                    |
| Fondy tvorené podľa<br>osobitného predpisu                  |                    |                   |          |            |                    |
| Fond reprodukcie                                            |                    |                   |          |            |                    |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia majetku a<br>záväzkov   |                    |                   |          |            |                    |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia<br>kapitálových účastín |                    |                   |          |            |                    |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                       |                    |                   |          |            |                    |
| Rezervný fond                                               |                    |                   |          |            |                    |
| Fondy tvorené zo zisku                                      |                    |                   |          |            |                    |
| Ostatné fondy                                               |                    |                   |          |            |                    |
| Nevysporiadaný<br>výsledok hospodárenia<br>minulých rokov   | - 26 756,29        |                   |          | + 6 016,54 | - 20 739,75        |
| Výsledok hospodárenia<br>za účtovné obdobie                 | + 6 016,54         | + 6 597,78        | 0        | - 6 016,54 | + 6 597,78         |
| <b>Spolu</b>                                                | <b>- 20 739,75</b> | <b>+ 6 597,78</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>- 14 141,97</b> |

**(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach**

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

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             | 6 016,54                                     |
| <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                                   | 6 016,54                                     |
| Prevod do sociálneho fondu                                      |                                              |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |                                              |
| Iné                                                             |                                              |

|                                                                 |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|
| Účtovná strata                                                  |  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |  |
| Zo základného imania                                            |  |
| Z rezervného fondu                                              |  |
| Z fondu tvoreného zo zisku                                      |  |
| Z ostatných fondov                                              |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov                            |  |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |  |
| Iné                                                             |  |

**(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to**

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

| Druh rezervy a predpokladaný rok použitia rezervy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv  | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| Rezerva na dovolenky - HM                         | 6 580,42                                   | 0             | 6 580,42         |                                | 0                                       |
| Rezerva na dovolenky – poistné ZM                 | 2 302,61                                   | 0             | 2 302,61         |                                | 0                                       |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                      | <b>8 883,03</b>                            | <b>0</b>      | <b>8 883,03</b>  |                                | <b>0</b>                                |
| Rezerva na overenie ÚZ                            | 1 200,00                                   | 0             | 1 200,00         |                                | 0                                       |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                      | <b>1 200,00</b>                            | <b>0</b>      | <b>1 200,00</b>  |                                | <b>0</b>                                |
| <b>Rezervy spolu</b>                              | <b>10 083,03</b>                           | <b>0</b>      | <b>10 083,03</b> |                                | <b>0</b>                                |

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky

| Druh záväzku | začiatkový stav | prírastky | úbytky | konečný zostatok |
|--------------|-----------------|-----------|--------|------------------|
|              |                 |           |        |                  |

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                                                 | 5 497,06                  | 229,02                                           |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 3 858,24                  | 9 867,61                                         |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>9 355,30</b>           | <b>10 096,63</b>                                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného                           |                           |                                                  |

|                                                            |                 |                  |
|------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| do piatich rokov vrátane                                   |                 |                  |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov |                 |                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                              |                 |                  |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                 | <b>9 355,30</b> | <b>10 096,63</b> |

**e) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu**

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     | 79,70                 | 164,97                                       |
| Tvorba na ťarchu nákladov               | 864,09                | 706,65                                       |
| Tvorba zo zisku                         |                       |                                              |
| Čerpanie                                | 762,30                | 791,92                                       |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 181,49                | 79,70                                        |

**f) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,**

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

| Druh cudzieho zdroja      | Mena | Výška úroku v % | Splatnosť                                                | Forma zabezpečenia                                                           | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia            | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------|------|-----------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Krátkodobý bankový úver   |      |                 |                                                          |                                                                              |                                                           |                                                                       |
| Pôžička                   |      |                 |                                                          |                                                                              |                                                           |                                                                       |
| Návratná finančná výpomoc | EUR  |                 | 31122020<br>31122022<br>27052019<br>16062019             | Nehnutelnosť<br>Nehnutelnosť<br>Nehnutelnosť<br>Nehnutelnosť                 | 37 874,23<br>10 000,00<br>5 000,00<br>10,000,00           | 37 874,23<br>10 000,00                                                |
| Návratná finančná výpomoc | EUR  |                 | 06012017<br>07092017<br>22012019<br>06112019<br>07112019 | Nehnutelnosť<br>Nehnutelnosť<br>Nehnutelnosť<br>Nehnutelnosť<br>Nehnutelnosť | 1 500,00<br>5 000,00<br>10 000,00<br>2 000,00<br>5 000,00 | 1 500,00<br>5 000,00                                                  |
| Dlhodobý bankový úver     |      |                 |                                                          |                                                                              |                                                           |                                                                       |
| <b>Spolu</b>              |      |                 |                                                          |                                                                              | <b>86 374,23</b>                                          | <b>54 374,23</b>                                                      |

**g) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.**

|                                                                       |      |
|-----------------------------------------------------------------------|------|
| Opis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období | Suma |
|-----------------------------------------------------------------------|------|

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |

**(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na**

**Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období**

| <b>Položky výnosov budúcich období z dôvodu</b>                  | <b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b> |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------------------------------------|
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku                     |                                                                       |                  |               |                                                |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie                         |                                                                       |                  |               |                                                |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 | 4 500                                                                 | 5 500            |               | 10 000                                         |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |                                                                       |                  |               |                                                |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |                                                                       |                  |               |                                                |
| zostatku grantu                                                  |                                                                       |                  |               |                                                |
| zostatku podielu zaplatenej dane                                 |                                                                       |                  |               |                                                |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |                                                                       |                  |               |                                                |
| nepoužitého sponzorského                                         |                                                                       |                  |               |                                                |
| dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského                   |                                                                       |                  |               |                                                |

**(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to**

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

| <b>Závazok</b>                           | <b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b> | <b>Istina</b> | <b>Finančný náklad</b> | <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b> |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|------------------------------------------------|
| Celková suma dohodnutých platieb         |                                                                       |               |                        |                                                |
| do jedného roka vrátane                  |                                                                       |               |                        |                                                |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane |                                                                       |               |                        |                                                |
| viac ako päť rokov                       |                                                                       |               |                        |                                                |

## Čl. IV

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

| <b>(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.</b> |                                |                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar – opis</b>                                                                                                                                                                  | <b>Hlavná činnosť<br/>suma</b> | <b>Zdaňovaná (podnikateľská) činnosť<br/>suma</b> |
| Tržby za služby hlavnej činnosti – základné sociálne služby                                                                                                                                                             | 195 911,82                     | 0                                                 |
| Tržby za služby hlavnej činnosti – základné sociálne služby                                                                                                                                                             | 1 672,76                       | 0                                                 |
| Predaj liekov a osobného vybavenia                                                                                                                                                                                      | 6 406,85                       | 0                                                 |

| <b>(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.</b>                   | <b>Suma</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Dary od právnických osôb na základné zabezpečenie chodu ÚJ                                                                                                     | 1 665,00    |
| Dary od fyzických osôb na základné zabezpečenie chodu ÚJ                                                                                                       | 10 000,00   |
| <b>(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.</b>                                                     | <b>Suma</b> |
| Finančný príspevok MPSVaR SR - §78a zákona č. 448/2008 o sociálnej službe v z.n.p. na poskytovanie sociálnej služby (z toho vrátené 357,68 € pre neobsadenosť) | 164 691,00  |
| Finančný príspevok ÚPSVaR na podporu zamestnávania - §50 zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zam. v z.n.p.                                                        | 1 524,18    |
| Finančný príspevok ÚPSVaR na podporu vytvorenia prac.miesta - §51a zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zam. v z.n.p.                                              | 2 606,93    |

(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.

| <b>(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.</b> | <b>Suma</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Náklady na potraviny (z účtu 501) pre pacientov                                                                                                | 50 989,72   |
| Náklady na zdravotnícky spotrebný materiál (z účtu 501)                                                                                        | 1 171,33    |
| Náklady na drogeriu (z účtu 501) pre pacientov                                                                                                 | 3 589,80    |
| Náklady na sanitu (z účtu 501)                                                                                                                 | 1 140,89    |
| Náklady na vybavenie (z účtu 501)                                                                                                              | 11 583,64   |
| Náklady na nájom budovy (z účtu 518)                                                                                                           | 40 801,00   |
| Náklady na nájom softvéru                                                                                                                      | 1 470,80    |
| Náklady na poradenstvo a certifikačný audit ISO 9001                                                                                           | 2 280,88    |

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

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

|                               | <b>Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b> | <b>Použitá suma bežného účtovného obdobia</b> |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Obstaranie dlhodobého majetku |                                                                        |                                               |

|                                                                   |  |             |
|-------------------------------------------------------------------|--|-------------|
| Použité na sociálnu podporu                                       |  | 873,92      |
|                                                                   |  |             |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b> |  | <b>0,00</b> |

(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

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

| <b>Jednotlivé druhy nákladov za</b>                           | <b>Suma</b>     |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|
| overenie účtovnej závierky                                    | 1 200,00        |
| uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky |                 |
| daňové poradenstvo                                            |                 |
| ostatné neaudítorské služby                                   |                 |
| <b>Spolu</b>                                                  | <b>1 200,00</b> |

## **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.

| <b>Opis iných aktív</b> | <b>Suma</b> |
|-------------------------|-------------|
|                         |             |
|                         |             |

(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.

| <b>Opis iných pasív</b> | <b>Suma</b> |
|-------------------------|-------------|
|-------------------------|-------------|

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |

(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.