

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

k účtovnej závierke občianskeho združenia Asociácia zväzov zdravotne postihnutých občanov v Trenčíne zostavenej k 31.12.2018

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Riaditeľovi, predsedovi predstavenstva a členom občianskeho združenia Asociácia zväzov zdravotne postihnutých v Trenčíne

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky občianskeho združenia Asociácia zväzov zdravotne postihnutých v Trenčíne (ďalej len „Občianske združenie“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Občianskeho združenia 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 Občianske združenie zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v

dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Občianskeho združenia.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Občianskeho združenia nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Občianske združenie prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

Posúdili sme, či výročná správa Občianskeho združenia obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho 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.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Dátum správy audítora: 04. 06. 2019

Audítorská spoločnosť:

a Audit, s.r.o.

Ul. 29 Augusta 2B

811 07 Bratislava

Číslo Licencie: UDVA 353

Audítora: Ing. Lucia Nováková

Číslo licencie: 983

Podpis audítora:



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 31.12.2018

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 Ě 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 2021530830 | Účtovná závierka x riadna x zostavená | Mesiac Rok od 01 2018 |
| IČO 36126152 | mimoriadna schválená | do 12 2018 |
| SID SK NACE 88.99.0 | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2017 do 12 2017 |

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

Asociácia zväzov zdravotne
postihnutých v Trenčíne

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P. BEZRUČA

Číslo

1012

PSČ

Obec

91101 Trenčín

Číslo telefónu

032 / 6400911

Číslo faxu

032 / 6520960

E-mailová adresa

a z p t r e n c i n @ s t o n l i n e . s k

Zostavená dňa:

21.03.2019

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

. . 20

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 | 30 354,64 | 20 259,96 | 10 094,68 | 10 465,68 |
| 1. | Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008 | 002 | | | | |
| | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ) | 003 | | | | |
| | Softvér 013 - (073 + 091 AÚ) | 004 | | | | |
| | Oceniťelné práva 014 - (074 + 091 AÚ) | 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 - 095 AÚ) | 008 | | | | |
| 2. | Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020 | 009 | 30 354,64 | 20 259,96 | 10 094,68 | 10 465,68 |
| | Pozemky (031) | 010 | | x | | |
| | Umelecké diela a zbierky (032) | 011 | | x | | |
| | Stavby 021 - (081 - 092 AÚ) | 012 | 14 742,14 | 4 647,46 | 10 094,68 | 10 465,68 |
| | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ) | 013 | 15 612,50 | 15 612,50 | | |
| | Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ) | 014 | | | | |
| | Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ) | 015 | | | | |
| | Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ) | 016 | | | | |
| | Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ) | 017 | | | | |
| | Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ) | 018 | | | | |
| | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094) | 019 | | | | |
| | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ) | 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 | 30 961,69 | | 30 961,69 | 39 023,82 |
| 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 | 1 804,97 | | 1 804,97 | 324,77 |
| | Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ) | 043 | 225,89 | | 225,89 | 222,21 |
| | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ) | 044 | 1 579,08 | | 1 579,08 | 102,56 |
| | 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 | | x | | |
| | 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 | 29 156,72 | | 29 156,72 | 38 699,05 |
| | Pokladnica (211 + 213) | 052 | 1 907,50 | x | 1 907,50 | 1 174,20 |
| | Bankové účty (221 AÚ + 261) | 053 | 27 249,22 | x | 27 249,22 | 37 524,85 |
| | 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 rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059 | 057 | 225,97 | | 225,97 | 15,21 |
| 1. | Náklady budúcich období (381) | 058 | 225,97 | | 225,97 | 15,21 |
| | Prijmy budúcich období (385) | 059 | | | | |
| Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057 | | 060 | 61 542,30 | 20 259,96 | 41 282,34 | 49 504,71 |

| 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 | 17 724,00 | 26 681,59 |
| 1. | Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067 | 062 | 9 960,52 | 9 960,52 |
| | Základné imanie (411) | 063 | 9 960,52 | 9 960,52 |
| | 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 | 16 721,07 | 19 397,02 |
| 4. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101) | 073 | -8 957,59 | -2 675,95 |
| B. | Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097 | 074 | 20 861,47 | 20 039,61 |
| 1. | Rezervy r. 076 až r. 078 | 075 | 7 594,48 | 7 013,96 |
| | Rezervy zákonné (451 AÚ) | 076 | | |
| | Ostatné rezervy (459 AÚ) | 077 | | |
| | Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ) | 078 | 7 594,48 | 7 013,96 |
| 2. | Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086 | 079 | 116,21 | 70,09 |
| | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 080 | 116,21 | 70,09 |
| | 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 | | |
| 3. | Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096 | 087 | 13 150,78 | 12 955,56 |
| | Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323 | 088 | 3 255,70 | 4 583,58 |
| | Záväzky voči zamestnancom (331+333) | 089 | 5 697,79 | 5 137,40 |
| | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336) | 090 | 3 257,34 | 2 855,64 |
| | Daňové záväzky (341 až 345) | 091 | 939,95 | 378,94 |
| | Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348) | 092 | | |
| | Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367) | 093 | | |
| | Záväzky voči účastníkom združení (368) | 094 | | |
| | Spojovací účet pri združení (396) | 095 | | |
| | Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ) | 096 | | |
| 4. | Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100 | 097 | | |
| | Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ) | 098 | | |
| | Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ) | 099 | | |
| | Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249) | 100 | | |
| C. | Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103 | 101 | 2 696,87 | 2 783,51 |
| | Výdavky budúcich období (383) | 102 | | |
| | Výnosy budúcich období (384) | 103 | 2 696,87 | 2 783,51 |
| | Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101 | 104 | 41 282,34 | 49 504,71 |

| 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 | 18 420,82 | 254,38 | 18 675,20 | 15 208,21 |
| 502 | Spotreba energie | 02 | 8 113,43 | 940,18 | 9 053,61 | 8 705,00 |
| 504 | Predaný tovar | 03 | | | | |
| 511 | Opravy a udržiavanie | 04 | 1 360,94 | 93,86 | 1 454,80 | 4 550,86 |
| 512 | Cestovné | 05 | 565,64 | | 565,64 | |
| 513 | Náklady na reprezentáciu | 06 | 152,45 | 3,09 | 155,54 | 85,13 |
| 518 | Ostatné služby | 07 | 7 760,07 | 520,88 | 8 280,95 | 4 680,14 |
| 521 | Mzdové náklady | 08 | 83 498,35 | 5 529,43 | 89 027,78 | 83 124,97 |
| 524 | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie | 09 | 27 538,57 | 1 670,18 | 29 208,75 | 26 672,94 |
| 525 | Ostatné sociálne poistenie | 010 | | | | |
| 527 | Zákonné sociálne náklady | 011 | 961,88 | 115,97 | 1 077,85 | 1 480,41 |
| 528 | Ostatné sociálne náklady | 012 | | | | |
| 531 | Daň z motorových vozidiel | 013 | | | | |
| 532 | Daň z nehnuteľností | 014 | | | | |
| 538 | Ostatné dane a poplatky | 015 | 228,51 | 25,87 | 254,38 | 332,87 |
| 541 | Zmluvné pokuty a penále | 016 | | | | |
| 542 | Ostatné pokuty a penále | 017 | | | | |
| 543 | Odpísanie pohľadávky | 018 | | | | |
| 544 | Úroky | 019 | | | | |
| 545 | Kurzové straty | 020 | | | | |
| 546 | Dary | 021 | | | | |
| 547 | Osobitné náklady | 022 | | | | |
| 548 | Manká a škody | 023 | | | | |
| 549 | Iné ostatné náklady | 024 | 448,02 | 44,40 | 492,42 | 568,75 |
| 551 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 025 | 353,49 | 17,51 | 371,00 | 365,00 |
| 552 | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 026 | | | | |
| 553 | Predané cenné papiere | 027 | | | | |
| 554 | Predaný materiál | 028 | | | | |
| 555 | Náklady na krátkodobý finančný majetok | 029 | | | | |
| 556 | Tvorba fondov | 030 | | | | |
| 557 | Náklady na precenenie cenných papierov | 031 | | | | |
| 558 | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek | 032 | | | | |
| 561 | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám | 033 | | | | |
| 562 | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám | 034 | | | | |
| 563 | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám | 035 | | | | |
| 565 | Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane | 036 | | | | |
| 567 | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky | 037 | | | | |
| Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37 | | 038 | 149 402,17 | 9 215,75 | 158 617,92 | 145 774,28 |

| 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 | 039 | | | | |
| 602 | Tržby z predaja služieb | 040 | 31 885,07 | 4 726,28 | 36 611,35 | 31 972,06 |
| 604 | Tržby za predaný tovar | 041 | | | | |
| 611 | Zmena stavu zásob nedokončenej výroby | 042 | | | | |
| 612 | Zmena stavu zásob polotovarov | 043 | | | | |
| 613 | Zmena stavu zásob výrobkov | 044 | | | | |
| 614 | Zmena stavu zásob zvierat | 045 | | | | |
| 621 | Aktivácia materiálu a tovaru | 046 | | | | |
| 622 | Aktivácia vnútroorganizačných služieb | 047 | | | | |
| 623 | Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku | 048 | | | | |
| 624 | Aktivácia dlhodobého hmotného majetku | 049 | | | | |
| 641 | Zmluvné pokuty a penále | 050 | | | | |
| 642 | Ostatné pokuty a penále | 051 | | | | |
| 643 | Platby za odpísané pohľadávky | 052 | | | | |
| 644 | Úroky | 053 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,10 |
| 645 | Kurzové zisky | 054 | | | | |
| 646 | Prijaté dary | 055 | | | | |
| 647 | Osobitné výnosy | 056 | | | | |
| 648 | Zákonné poplatky | 057 | | | | |
| 649 | Iné ostatné výnosy | 058 | | | | |
| 651 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 059 | | | | |
| 652 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku | 060 | | | | |
| 653 | Tržby z predaja cenných papierov a podielov | 061 | | | | |
| 654 | Tržby z predaja materiálu | 062 | | | | |
| 655 | Výnosy z krátkodobého finančného majetku | 063 | | | | |
| 656 | Výnosy z použitia fondu | 064 | | | | |
| 657 | Výnosy z precenenia cenných papierov | 065 | | | | |
| 658 | Výnosy z nájmu majetku | 066 | | | | |
| 661 | Prijaté príspevky od organizačných zložiek | 067 | | | | |
| 662 | Prijaté príspevky od iných organizácií | 068 | 700,00 | | 700,00 | 4 838,93 |
| 663 | Prijaté príspevky od fyzických osôb | 069 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 664 | Prijaté členské príspevky | 070 | | | | |
| 665 | Príspevky z podielu zaplatenej dane | 071 | 1 552,66 | | 1 552,66 | 3 325,71 |
| 667 | Prijaté príspevky z verejných zbierok | 072 | | | | |
| 691 | Dotácie | 073 | 110 796,32 | | 110 796,32 | 102 859,01 |
| Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73 | | 074 | 144 934,05 | 4 726,28 | 149 660,33 | 143 098,81 |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38 | | 075 | -4 468,12 | -4 489,47 | -8 957,59 | -2 675,47 |
| 591 | Daň z príjmov | 076 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,48 |
| 595 | Dodatočné odvody dane z príjmov | 077 | | | | |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-) | | 078 | -4 468,12 | -4 489,47 | -8 957,59 | -2 675,95 |

Čl. I Všeobecné údaje**Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje**

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Asociácia zväzov zdravotne postihnutých v Trenčíne

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

08.06.1999

Čl. I (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva
sociálna starostlivosť, Denný stacionár, rehabilitačné služby

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

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (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

| Názov orgánu (meno a priezvisko...) | Druh orgánu spoločnosti |
|-------------------------------------|-------------------------|
| predseda predstavenstva | Ing. Dušan Fabián |
| podpredseda predstavenstva | Elena Rónayová |
| štatutárny zástupca | Eva Strúharová |

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za 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

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

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

ČI. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

ČI. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

| Popis položky | Ocenenie majetku a záväzkov | Poznámka k oceneniu |
|--|-----------------------------|---------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom | | |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou | obstarávacou cenou | |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou | | |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom | | |
| Dlhodobý finančný majetok | | |
| Zásoby obstarané kúpou | | |
| Zásoby obstarané vlastnou činnosťou | | |
| Zásoby obstarané iným spôsobom | | |
| Pohľadávky | menovitou hodnotou | |
| Krátkodobý finančný majetok | menovitou hodnotou | |
| Časové rozlíšenie na strane aktív | menovitou hodnotou | |
| Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov | menovitou hodnotou | |
| Časové rozlíšenie na strane pasív | menovitou hodnotou | |
| Deriváty | | |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi | | |

ČI. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

ČI. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslení daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------|------------------|----------------|-----------------|
|--------------|------------------|----------------|-----------------|

ČI. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

ČI. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku

ČI. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

ČI. III (1) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

a) až c) Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
|--|---------|--------------------------|--------|---|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|--|--|---|--------|
| Riadok súvahy: | 010 | 011 | 012 | 013 | 014 | 015 | 016 | 017,018 | 019 | 020 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | 14 742 | 15 612 | | | | | | | 30 354 |
| Prírastky | | | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 14 742 | 15 612 | | | | | | | 30 354 |
| Oprávky | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | 4 276 | 15 612 | | | | | | | 19 888 |
| Prírastky | | | 371 | | | | | | | | 371 |
| Úbytky | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 4 647 | 15 612 | | | | | | | 20 259 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | 10 466 | | | | | | | | 10 466 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 10 095 | | | | | | | | 10 095 |

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého majetku

Generáli- poistenie budovy

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Dlhodobý majetok | Spôsob poistenia | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------|------------------|------------|------------|
| | | | |

Čl. III (6) Významné položky krátkodobého finančného majetku

Čl. III (6) Významné položky krátkodobého finančného majetku

| 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 po splatnosti | | | | |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | 38 699 | 202 912 | 212 454 | 29 157 |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 38 699 | 202 912 | 212 454 | 29 157 |

Čl. III (8) Významné položky pohľadávok

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

| Opis pohľadávky | Riadok súvahy | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť |
|---|---------------|----------------------------|---|
| Dlhodobé pohľadávky | 037 | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 038 | | |
| Ostatné pohľadávky | 039 | | |
| Pohľadávky voči účastníkom združení | 040 | | |
| Iné pohľadávky | 041 | | |
| Krátkodobé pohľadávky | 042 | | 226 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 043 | | 224 |
| Ostatné pohľadávky | 044 | 1 579 | |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami | 045 | | |
| Daňové pohľadávky | 046 | | |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy | 047 | | |
| Pohľadávky voči účastníkom združení | 048 | | |
| Spojovací účet pri združení | 049 | | |
| Iné pohľadávky | 050 | | |

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Druh pohľadávky | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------------|---|--|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 1 805 | 325 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | | |
| Pohľadávky spolu | 1 805 | 325 |

Čl. III (11) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (11) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Významné položky nákladov a príjmov budúcich období | Riadok súvahy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|---------------|------------|------------|
| Náklady budúcich období (381) | 058 | 226 | 15 |
| Príjmy budúcich období (385) | 059 | | |

Čl. III (12) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku

Čl. III (12) a), b) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy

| Opis položky | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+,-) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|---------------|--|----------------|---------------|---------------|---|
| Imanie a fondy | | | | | | |
| Základné imanie, z toho: | 063 | 9 960 | | | | 9 960 |
| - nadačné imanie v nadácii | | | | | | |
| - vklady zakladateľov | | | | | | |
| - prioritný majetok | | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu | 064 | | | | | |
| Fond reprodukcie | 065 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 066 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí | 067 | | | | | |
| Fondy zo zisku | | | | | | |
| Rezervný fond | 069 | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | 070 | | | | | |
| Ostatné fondy | 071 | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | 072 | 19 397 | -2 676 | | | 16 721 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 073 | -2 676 | -8 957 | -2 676 | | -8 957 |
| Spolu | | 26 681 | -11 633 | -2 676 | | 17 724 |

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty z minulých účtovných období

Čl. III (13) Vysporiadanie účtovnej straty z minulého účtovného obdobia

Čl. III (13) Vysporiadanie účtovnej straty z minulého účtovného obdobia

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 2 676 |
| 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 | 2 676 |
| Iné | |

Čl. III (14) Cudzie zdroje

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Zákonné - na nevyčerpanú dovolenku a odvody
Ostatné - rezerva na audit a účtovníctvo zost. účt. závierky

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

| Druh rezervy | Predpokladaný rok použitia 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 | 2019 | 6 024 | 6 604 | 6 024 | | 6 604 |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv | | | | | | |
| Zákonné rezervy spolu | | 6 024 | 6 604 | 6 024 | | 6 604 |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv | 2019 | 990 | 990 | 990 | | 990 |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv | | | | | | |
| Ostatné rezervy spolu | | 990 | 990 | 990 | | 990 |
| Rezervy spolu | x | 7 014 | 7 594 | 7 014 | | 7 594 |

Čl. III (14) b) Významné ostatné a iné záväzky

Ostatné záväzky - súvaha r.č. 088 časť

Čl. III (14) b) Významné ostatné záväzky (účet 325) a iné záväzky (účet 379)

| Opis záväzku | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------|--|---------------|--------------|---|
| záväzky voči klientom DS | 2 884 | 1 738 | 2 884 | 1 738 |
| Spolu | 2 884 | 1 738 | 2 884 | 1 738 |

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Krátkodobé záväzky - Súvaha r. č. 087
Dlhodobé - sociálny fond - Súvaha r.č. 080

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

| Druh záväzkov | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|--|---|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | | |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 13 151 | 12 956 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 13 151 | 12 956 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 116 | 70 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 116 | 70 |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu | 13 267 | 13 026 |

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Súvaha r. č. 80

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

| Sociálny fond | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia | 70 | 64 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 76 | 70 |
| Tvorba zo zisku | | |
| Čerpanie | 30 | 64 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 116 | 70 |

Čl. III (15) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Súvaha r.č. 103 - výnosy budúcich období

Čl. III (15) Významné položky časového rozlíšenia výnosov budúcich období

| Položky výnosov budúcich období z dôvodu | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|-----------|--------|---|
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku | | | | |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie | 2 783 | | 86 | 2 697 |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru | | | | |
| zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie | | | | |
| zostatku 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 | | | | |

Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar - opis, hodnota hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti, podnikateľskej činnosti

| Opis tržby | Druh výrobku, služby, podnikateľskej činnosti | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------|---|------------|------------|
| tržby za služby DS | denný stacionár-hlavná činnosť | 25 786 | 20 650 |
| rehabilitačné služby-členovia | členovia - hlavná činnosť | 6 099 | 6 555 |
| rehabilitačné služby- obyvateľstvo | obyvateľstvo-podnik.činnosť | 3 274 | 3 447 |
| tržby za výrobky | výrobky-podnik.činnosť | | |
| nájomné | nájomné-podnik.činnosť | 1 452 | 1 320 |
| ostatné | ost.sl.-podnik.činnosť | | |

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Dary za prevádzkovú činnosť a drobný majetok

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

| Položka výnosov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------|------------|------------|
| Opora - dar od právnickej osoby | 700 | |
| nadácia EPH | | 4 000 |

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré boli prijaté v priebehu účtovného roka

| Opis dotácie alebo grantu | Výška dotácie alebo grantu |
|-------------------------------------|----------------------------|
| ÚPSVR na CHP (chránené pracovisko) | 23 104 |
| ÚPSVR na asistenta | 5 250 |
| dotácia TSK na DS (denný stacionár) | 23 267 |
| dotácia Mpsvr | 54 289 |
| Podielové dane (2%) | 1 553 |
| Mksr-arco | 2 700 |
| Mesto TN-skval.soc.sl | 2 100 |

Čl. IV (4) Finančné výnosy a kurzové rozdiely

Čl. IV (4) Finančné výnosy a kurzové rozdiely

| Opis položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| - Kurzové zisky, z toho: | | |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| - Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |
| úroky z banky | | 3 |

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

| Významná položka nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------------|------------|------------|
| náklady na materiál | 18 675 | 15 208 |
| náklady na energie | 9 054 | 8 705 |
| náklady na opravy a údržbu | 1 455 | 4 551 |
| náklady na cestovné | 566 | |
| náklady na reprezentačné | 156 | 85 |
| náklady na ostatné služby | 8 281 | 4 680 |
| náklady na mzdy | 89 028 | 83 125 |
| náklady na odvody | 29 209 | 26 673 |
| náklady na zák. soc.nákl. | 1 078 | 1 480 |
| ost.dane a popl. | 254 | 333 |
| ost.iné náklady | 492 | 569 |
| odpisy | 371 | 365 |

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

| Účel použitia podielu zaplatenej dane | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|--|---|--|
| v 2018 na prevádzku denného stacionára str.D (energie,údržba majetku,mzdy,materiál | 3 326 | 1 553 |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia | | |

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

| Opis položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Finančné náklady, z toho: | | |
| - Kurzové straty, z toho: | | |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| - Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| zrážka dane z úrokov | | |

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

| Jednotlivé druhy nákladov za | Hodnota |
|------------------------------|------------|
| overenie účtovnej závierky | |
| audítorské služby | 840 |
| daňové poradenstvo | |
| ostatné neaudítorské služby | |
| Spolu | 840 |