

M{Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3 6 0 8 4 1 6 6

/SID

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

## Čl. I. Všeobecné údaje

**Tabuľka k čl. I ods. 1 o zakladateľovi účtovnej jednotky**

|                                                               |                                                  |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky: | Mesto Vrbové, ul. M. R. Štefánika, 922 03 Vrbové |
| Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky             | 22.5.2000                                        |

**Tabuľka k čl. I ods. 2 o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

|                                                        |                                      |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Štatutárny orgán:<br>(Riaditeľ neziskovej organizácie) | Riaditeľ: Mgr. Eva Juhásová          |
| Dozorná rada:                                          | 1. Predseda: Mgr. Gabriela Sudorová  |
|                                                        | 2. Členovia: Mgr. Helena Urbanová    |
|                                                        | 3. Mgr. Jana Cířová                  |
| Správna rada:                                          | 1. Predseda: Dott. Mgr. Ema Maggiová |
|                                                        | 2. Členovia: JUDr. Štefan Kubík      |
|                                                        | 3. Ing. Anton Košťál                 |
|                                                        | 4. Tatiana Prievozníková             |
|                                                        | 5. Mária Madžová                     |

**Tabuľka k čl. I ods. 3 o činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti**

|                 |                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hlavná činnosť: | Poskytovanie všeobecne prospešných služieb podľa zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov, konkrétne služby v domove sociálnych služieb a v zariadení pre seniorov |
|                 |                                                                                                                                                                                                       |

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

|                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 40,5                  | 41,7                                         |
| z toho počet vedúcich zamestnancov       | 3                     | 3                                            |

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Nezisková organizácia zostavila účtovnú závierku za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2019. V priebehu účtovného obdobia 2018 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

**Tabuľka k čl. II ods. 3 o spôsobe oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov**

| Majetok a záväzky                            | Spôsob oceňovania                                                                                          |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou | Obstarávacou cenou                                                                                         |
| b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou   | Obstarávacou cenou                                                                                         |
| c) zásoby obstarané kúpou                    | Obstarávacou cenou                                                                                         |
| d) pohľadávky                                | Menovitou hodnotou                                                                                         |
| e) krátkodobý finančný majetok               | Menovitou hodnotou                                                                                         |
| f) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy  | Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím |
| g) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy  | Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím |

**Tabuľka k čl. II ods. 4 o spôsobe zostavenia odpisového plánu**

| Druh dlhodobého majetku           | Doba odpisovania | Sadzby odpisov % | Odpisová metóda       |
|-----------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| softvér                           | 4                | 25               | lineárna - rovnomerná |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 1                | 100              | jednorazové           |
| stavby                            | 20               | 5                | lineárna - rovnomerná |
| Samostatné hnutelné veci a súbory | 6                | 16,67            | lineárna - rovnomerná |
| Dopravné prostriedky              | 4                | 25               | lineárna - rovnomerná |
| Ostatný drobný a DH majetok       | 1                | 100              | jednorazové           |

**Tabuľka k čl. II ods. 5 o zásadách pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku**

| Opravné položky | Rezervy |
|-----------------|---------|
| nie             | áno     |

## Čl. III

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

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

Tabuľka č. 1

|                                                               | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér  | Oceniteľné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu     |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------|------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   | 2 535,45 |                  | 8 768,58                          |                                          |                                                   | 11 304,03 |
| prírastky                                                     |                                                   |          |                  |                                   |                                          |                                                   |           |
| úbytky                                                        |                                                   |          |                  |                                   |                                          |                                                   |           |
| presuny                                                       |                                                   |          |                  |                                   |                                          |                                                   |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                       |                                                   | 2 535,45 |                  | 8 768,58                          |                                          |                                                   | 11 304,03 |

|                                                                     |  |          |  |          |  |  |                  |
|---------------------------------------------------------------------|--|----------|--|----------|--|--|------------------|
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia         |  | 2 535,45 |  | 8 768,58 |  |  | 11 304,03        |
| prírastky                                                           |  |          |  |          |  |  |                  |
| úbytky                                                              |  |          |  |          |  |  |                  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                             |  | 2 535,45 |  | 8 768,58 |  |  | <b>11 304,03</b> |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  |          |  |          |  |  |                  |
| prírastky                                                           |  |          |  |          |  |  |                  |
| úbytky                                                              |  |          |  |          |  |  |                  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                             |  |          |  |          |  |  |                  |
|                                                                     |  |          |  |          |  |  |                  |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                          |  |          |  |          |  |  |                  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                             |  |          |  |          |  |  |                  |

Tabuľka č. 2

|                                                                      | Pozemky | Umelec.<br>diela<br>zbierky | Stavby     | Samost.<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnut. vecí | Dopravné<br>prostried-<br>ky | Pestova-<br>teľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základn<br>é stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Drobný<br>a ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obst.<br>dlhodob.<br>hmotného<br>majetku | Poskyt<br>predd. na<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Spolu             |
|----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------|------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |                             | 196 238,02 | 77 185,60                                             | 9 380,60                     |                                                     |                                           | 148 831,17                                           |                                          |                                                      | 431 635,39        |
| prírastky                                                            |         |                             |            |                                                       | 9 430,00                     |                                                     |                                           | 8 385,11                                             |                                          |                                                      | 17 815,11         |
| úbytky                                                               |         |                             |            |                                                       |                              |                                                     |                                           |                                                      |                                          |                                                      |                   |
| presuny                                                              |         |                             |            |                                                       |                              |                                                     |                                           |                                                      |                                          |                                                      |                   |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                             | 196 238,02 | 77 185,60                                             | 18 810,60                    |                                                     |                                           | 157 216,28                                           |                                          |                                                      | <b>449 450,50</b> |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |         |                             | 130 220,80 | 65 742,24                                             | 9 380,60                     |                                                     |                                           | 148 831,17                                           |                                          |                                                      | 354 174,81        |
| prírastky                                                            |         |                             | 9 552,00   | 4 512,00                                              | 588,00                       |                                                     |                                           | 8 385,11                                             |                                          |                                                      | 23 037,11         |
| úbytky                                                               |         |                             |            |                                                       |                              |                                                     |                                           |                                                      |                                          |                                                      |                   |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                             | 139 772,80 | 70 254,24                                             | 9 968,60                     |                                                     |                                           | 157 216,28                                           |                                          |                                                      | <b>377 211,92</b> |
| <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                           |         |                             | 196 238,02 | 77 185,60                                             | 9 380,60                     |                                                     |                                           |                                                      |                                          |                                                      | 292 234,22        |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                             | 56 465,22  | 6 931,36                                              | 8 842,00                     |                                                     |                                           |                                                      |                                          |                                                      | <b>72 238,58</b>  |

Tabuľka k čl. III ods. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

| Dlhodobý majetok     | Spôsob poistenia                  | Výška poistenia |
|----------------------|-----------------------------------|-----------------|
| Hnuteľný majetok     | Súhrnné poistenie hnuteľných vecí | 501,35          |
| Dopravné prostriedky | Povinné zmluvné poistenie         | 466,35          |

**Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančního majetku**

**Tabuľka č. 1**

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|-----------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pokladnica                  | 1 717,84                                | 1 585,50                                                       |
| Ceniny                      | 0,00                                    | 0,00                                                           |
| Bežné bankové účty          | 30 373,75                               | 68 034,34                                                      |
| <b>Spolu</b>                | <b>32 091,59</b>                        | <b>69 619,84</b>                                               |

**Tabuľka k čl. III ods. 8 o významných pohľadávkach**

| Významné pohľadávky | Opis                        | Suma     |
|---------------------|-----------------------------|----------|
| Odberatelia /311/   | Voči odberateľom a klientom | 3 123,90 |

**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 | 0,00                      | 0,00                                             |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 3 123,90                  | 1 790,50                                         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>3 123,90</b>           | <b>1 790,50</b>                                  |

**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                                     | 33,19                                      |                |               |                | 33,19                                   |
| – vklady zakladateľov                               | 33,19                                      |                |               |                | 33,19                                   |
| <b>Fondy zo zisku</b>                               |                                            |                |               |                |                                         |
| Fondy tvorené zo zisku                              | 6 136,82                                   |                |               |                | 6 136,82                                |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -94,34                                     | -432,71        | 0,00          | 0,00           | -527,05                                 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | 0,00                                       | 0,00           | 535,79        | 0,00           | -535,79                                 |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>6 042,48</b>                            | <b>-432,71</b> | <b>535,79</b> | <b>0,00</b>    | <b>5 073,98</b>                         |

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

| Druh rezervy                                   | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv | 540,00                                     | 540,00        | 540,00          | 0,00                           | 540,00                                  |
| Rezerva na dovolenku                           | 39 001,42                                  | 11 073,81     | 0,00            | 39 001,42                      | 11 073,81                               |

Predpokladaný rok použitia rezervy – rok 2020.

**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                                                 | 0,00                      | 0,00                                             |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 49 798,28                 | 54 989,09                                        |

|                                                                             |           |           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Krátkodobé záväzky spolu                                                    | 49 798,28 | 54 989,09 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 26 728,60 | 29 922,21 |
| Dlhodobé záväzky spolu                                                      | 26 728,60 | 29 922,21 |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu                                         | 76 526,88 | 84 911,30 |

**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     | 3 122,21              | 4 364,55                                     |
| Tvorba na ťarchu nákladov               | 3 332,64              | 2 733,06                                     |
| Čerpanie                                | 2 126,25              | 3 975,40                                     |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 4 328,60              | 3 122,21                                     |

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

| Položky výnosov budúcich období z dôvodu | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky   | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|----------|-----------------------------------------|
| DM obstaraného z dotácie                 | 21 106,12                                                      |           | 3 044,52 | 18 061,60                               |

## Čl. IV

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

**Tabuľka k čl. IV ods. 1 o prehľade tržieb za vlastné výkony a tovar**

| Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar | Hlavná činnosť | Podnikateľská činnosť |
|------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| Tržby za poskytnuté sociálne služby      | 326 991,20     | 0,00                  |

**Tabuľka k čl. IV ods. 2 o významných položkách prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov**

| Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov | Suma      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Príspevky z podielu zaplatenej dane                                                                         | 2 620,18  |
| Prijaté príspevky od iných organizácií                                                                      | 3 000,00  |
| Prijaté príspevky od fyzických osôb                                                                         | 10 855,00 |
| Aktivácia vnútroorganizačných služieb                                                                       | 5 264,91  |
| Iné ostatné výnosy                                                                                          | 1 628,72  |

**Tabuľka k čl. IV ods. 3 o dotáciách a grantoch, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia**

| Prehľad dotácií a grantov       | Suma       |
|---------------------------------|------------|
| Dotácia MPSVaR                  | 368 061,49 |
| Dotácia ÚPSVaR                  | 704,76     |
| Dotácia TTSK                    | 528,00     |
| Zúčtovanie kapitálových dotácií | 3 044,52   |

**Tabuľka k čl. IV ods. 5 o významných položkách nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov**

| Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady | Suma       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Spotreba materiálu                                                                           | 82 891,57  |
| Spotreba energie                                                                             | 28 386,64  |
| Opravy a udržiavanie                                                                         | 3 050,27   |
| Cestovné                                                                                     | 428,79     |
| Ostatné služby                                                                               | 34 300,88  |
| Mzdové náklady                                                                               | 397 553,46 |
| Zákonné SP a ZP                                                                              | 134 850,91 |
| Zákonné sociálne náklady                                                                     | 16 090,74  |
| Ostatné dane a poplatky, pokuty a penále                                                     | 606,60     |
| Manká a škody                                                                                | 1 369,65   |
| Iné ostatné náklady                                                                          | 627,95     |
| Odpisy DM                                                                                    | 23 037,11  |
| Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám                                                 | 40,00      |

V roku 2019 nezisková organizácia získala podiel zaplatenej dane vo výške 2 620,18 €, ktorý celý použila v roku 2019.

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

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                                   | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Uhradená časť DFA ELA CAR s.r.o. Piešťany, osobný automobil Dacia Logan | 0,00                                                            | 2 620,18                               |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>       |                                                                 | <b>0,00</b>                            |

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

| Jednotlivé druhy nákladov za          | Suma          |
|---------------------------------------|---------------|
| Overenie účtovnej závierky za r. 2018 | 588,83        |
| <b>Spolu</b>                          | <b>588,83</b> |

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

**Tabuľka k čl. V ods. 14 písm. a) o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky**

| Významné položky                                                   | Hodnota majetku  |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| Finančné prostriedky prijaté do úschovy od klientov - pokladnica   | 7 145,17         |
| Finančné prostriedky prijaté do úschovy od klientov – bankový účet | 38 430,07        |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>45 575,24</b> |

## Čl. VI

### Ďalšie informácie

Po 31.12.2019 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.