

ČI. I**Všeobecné údaje**

(1) Názov združenia je Združenie DŽIVIPEN – ŽIVOT. Dátum zriadenia občianskeho združenia je 19. marec 1996.

Združenie DŽIVIPEN – ŽIVOT pôsobí v Slovenskej republike a má sídlo v Banskej Bystrici.

Združenie je nepolitické, nevládne, nezávislé spoločenstvo mládeže (M), detí (D) a prevažne mladých rodín (R). Prevažná činnosť je vo vytváraní podmienok pre prostredie lásky a snaží sa o rozvoj osobnosti, a to v oblasti telesnej, duševnej, duchovnej, etickej a výchovnej.

Združenie je založené na kresťanských základoch.

(2) **Snem** Združenia DŽIVIPEN – ŽIVOT **na Slovensku** je najvyšší orgán spoločenstva a je vytvorený zo všetkých členov združenia. Schádza sa jedenkrát za rok a zvoláva ho pracovná rada Slovenska (PRS) jeden mesiac vopred. Mimoriadny snem zvoláva PRS na žiadosť nadpolovičnej väčšiny jej členov alebo revíznej komisie.

Pracovná rada na Slovensku zabezpečuje činnosť v období medzi zasadnutiami Snemu. PRS sa schádza podľa potreby najmenej však štyrikrát ročne.

Kluby vznikajú dobrovoľným zoskupením členov príslušnej lokality Slovenska (mesto, obec).

Pracovná rada Slovenska

Predseda: Ing. Rudolf Toma

Podpredseda: RNDr. František Mezovský

Člen: Ing. Jana Tomová

Člen: Michal Krčmárik

Člen: Pavol Nagy

Revízna komisia

Predseda: Vlasta Kubišová

Člen: Anna Švantnerová

Člen: Anna Vrbická

Združenie zastupuje ako jeho prvý štatutárny zástupca Ing. Rudolf Toma a ako druhý štatutárny zástupca RNDr. František Mezovský so všetkými právami prvého štatutára.

(3) Činnosťou združenia je:

- zapojiť deti, mládež a rodiny do atmosféry Kristovej lásky.
- pomôcť tvoriť prostredie porozumenia a pomoci.
- spoločne s mládežou, deťmi, ich rodinnými príslušníkmi a rodinami riešiť ich problémy (napr. problémy málopodnetných, sociálne slabších rodín, rómskych rodín, postihnutých a iné).
- pomôcť mladým, deťom a rodinám zmysluplne žiť.
- pomôcť mladým nájsť a zaujať miesto v živote.
- pomôcť mladým, deťom a rodinám harmonicky sa rozvíjať vo spoločenstve lásky. Snažiť sa o rovnomerný rozvoj osobnosti mladého človeka, a to v oblasti telesnej, duševnej a duchovnej.
- pomôcť vytvárať priateľské vzťahy prostredníctvom vzájomnej služby.
- poskytovať sociálnych služieb v zmysle Zákona o sociálnych službách č. 448/2008 Z.z.

Na zabezpečenie svojej činnosti ako aj na zabezpečenie činností humanitných a sociálnych zariadení vykonáva Združenie DŽIVIPEN – ŽIVOT hospodársku činnosť:

- reštauračná činnosť,
- obchodná činnosť (maloobchod, veľkoobchod, sprostredkovanie obchodu),
- vydavateľská činnosť,
- výroba drobných upomienkových predmetov, keramická výroba, výroba propagačných materiálov,
- krajčírske výrobky,
- prenájom nebytových priestorov a poskytovanie ubytovania,
- prenájom motorových vozidiel a technického zariadenia.

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

Tabuľka čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov k 31.12.2019

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|------------------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 3,71 | 2,84 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 0,31 | 0,20 |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | - | - |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | - | - |

- (5) V zriaďovateľskej pôsobnosti Združenia DŽIVIPEN – ŽIVOT sú nasledovné zariadenia sociálnych služieb:

- Útulok pre chlapcov, Lúčky č. 80, 967 01 Kremnica
- Útulok pre chlapcov z detských domovov a krízových rodín, Kopernica č. 45, 967 01 Kremnica
- Domov na pol ceste „ Križovatka“, Kašova Lehôtka č. 31, 962 34 Trnie

- (6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovníctvo občianskeho združenia je vedené v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania v účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania.

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód účtovná jednotka nevykonala.

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

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou nevykazujeme,
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou nevykazujeme,
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom nevykazujeme,
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou,
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou nevykazujeme,
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom účtovná jednotka nevykazujeme,
- g) dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka nevykazujeme,
- h) zásoby obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou,
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou nevykazujeme,
- j) zásoby obstarané iným spôsobom nevykazujeme,
- k) pohľadávky sú ocenené menovitou hodnotou,
- l) krátkodobý finančný majetok je ocenený menovitou hodnotou,
- m) časové rozlíšenie na strane aktív je oceňované menovitou hodnotou – náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
- n) záväzky oceňuje účtovná jednotka menovitou hodnotou, rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku,
- o) časové rozlíšenie na strane pasív je oceňované menovitou hodnotou – výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,

p) deriváty nevykazujeme,

q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi nevykazujeme.

(4) Majetok občianskeho združenia je odpisovaný účtovne a pre daňové účely. Odpisový plán je zostavený v súlade s § 28 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Vecnú časť odpisového plánu tvorí súhrn odpisovaného majetku, ktorý má účtovná jednotka vo vlastníctve, vrátane prírastkov a úbytkov v danom účtovnom období. Metodická časť odpisového plánu rešpektuje legislatívne obmedzenia.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Účtovná jednotka zaraďuje majetok do účtovných odpisových skupín. Predpokladaná doba používania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

| Odpisová skupina | Predpokladaná doba používania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|--|---------------------------|
| 1. | 4 | 25,00 |
| 2. | 6 | 16,67 |
| 3. | 8 | 12,50 |
| 4. | 12 | 8,33 |
| 5. | 20 | 5,00 |
| 6. | 40 | 2,50 |

Drobný hmotný majetok sa eviduje v operatívnej evidencii a na podsúvahových účtoch do 1 700,00 Eur vrátane a dobou spotreby viac ako jeden rok, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku neuvádzame, nakoľko nedošlo k zníženiu hodnoty majetku.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

AKTÍVA

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie uvádzame **v tabuľke č. 1a, 1b – Stav a pohyb dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2019**, a to

- prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

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

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku uvádzame **v tabuľke č. 2 – Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku**.

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

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

- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku uvádzame **v tabuľke č. 3 – Prehľad krátkodobého finančného majetku k 31.12.2019.**
- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám účtovná jednotka nevykazuje.
- (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť účtovná jednotka nevykazuje.
- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam účtovná jednotka nevykazuje.
- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti uvádzame **v tabuľke č. 4.**
- (11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia uvádzame **v tabuľke č. 5 – Náklady budúcich období k 31.12.2019.** V sledovanom účtovnom období nevykážeme žiadne príjmy budúcich období.

PASÍVA

- (12) Opis a výšku zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to:
- a) opis základného imania – základné imanie občianskeho združenia tvorili v predchádzajúcich účtovných obdobiach príspevky od zahraničných a domácich donorov určené na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku – budov, v zmysle opatrenia MF SR č. 11 280/2003-92. V roku 2017 bola vykonaná oprava v účtovníctve. Príspevky od zahraničných donorov boli preúčtované do výnosov budúcich období (384) a do nevysporiadeného výsledku hospodárenia minulých rokov (428). **Tabuľke č. 6 – Zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku k 31.12.2019;**
- b) na účtoch 421, 423 a 427 nevykazuje občianske združenie žiadne hodnoty.
- (13) **V tabuľke č. 7 – Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty** uvádzame informáciu o vysporiadaní hospodárskeho výsledku vykázaného v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období. Hospodársky výsledok občianskeho združenia bol zisk, ktorý bol použitý na úhradu straty z predchádzajúcich období.
- (14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to:
- a) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka uvádzame **v tabuľke č. 8 – Tvorba a použitie rezerv.** Rezervy zahŕňajú najmä náklady na energie a služby, ktoré neboli dodávateľmi vyfakturované, no týkajú sa bežného účtovného obdobia. Predpokladaná doba použitia rezervy je jeden rok.
- b) Údaje o významných položkách na účtoch 325 – Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky účtovná jednotka nevykazuje.
- c) Prehľad záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti uvádzame **v tabuľke č. 9 – Prehľad záväzkov podľa doby splatnosti k 31.12.2019.**
- d) **V tabuľke č. 9** uvádzame aj prehľad záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy:
1. po splatnosti
 2. do jedného roka vrátane,
 3. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 4. viac ako päť rokov,
- e) **V tabuľke č. 10 – Vývoj sociálneho fondu k 31.12.2019** je uvedená tvorba a čerpanie sociálneho fondu. Počiatočný stav k 01.01.2019 bol 81,54 €. Sociálny fond bol tvorený čiastkou 0,6 % zo základných miezd pracovníkov za rok 2019 podľa jednotlivých stredísk vo výške 151,12 €. Čerpanie sociálneho fondu bolo formou príspevkov na stravovanie vo výške 0,30 €/obed/osoba a formou príspevku na stravné lístky v období júl a august 2019 vo výške 0,30 €/stravný lístok. Celkovo sa zo sociálneho fondu vyčerpala v roku 2019 čiastka 134,10 €. Nevyčerpaná časť sociálneho fondu vo výške 98,56 € bude použitá v roku 2020.
- f) Občianske združenie v roku 2019 nevykazuje bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci.
- g) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach uvádzame **v tabuľke č. 11.**
- (15) **V tabuľke č. 12 – Prehľad výnosov budúcich období k 31.12.2019** uvádzame počiatočný stav, prírastky, úbytky a konečný stav na účte výnosov budúcich období. Pohyby sa skladajú z preúčtovania nespotrebovaných dotácií. Výnosy budúcich období sa zúčtovávajú vo výške odpisov do výnosov pri dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý boli poskytnuté dotácie.

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu účtovná jednotka nevykazuje.

ČI. IV

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

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar uvádzame **v tabuľke č. 13 – Tržby za vlastné výkony a tovar.**
- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov nevykazujeme.
- (3) **V tabuľke č. 14 – Prehľad dotácií a grantov** uvádzame príspevky, dotácie a granty, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.
- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov uvádzame **v tabuľke č. 15 – Finančné výnosy**
- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov a zároveň ich krytie, uvádzame **v tabuľke č. 16 – Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov.**
- (6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie nevykazujeme.
- (7) Opis a sumu významných položiek finančných nákladov nevykazujeme.
- (8) Občianske združenie nemá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítormi.

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Občianske združenie vykazuje na podsúvahových účtoch významné položky, ako je drobný hmotný majetok v skladovej evidencii – inventár (16 794,88 €), nábytok (6 083,30 €) a odpísané pohľadávky voči fyzickým osobám – ubytovanie (1 715,39 €), stravovanie (0,50 €), adaptačný program (685,51 €).

ČI. VI

Ďalšie informácie

- (1) Účtovná jednotka nevykazuje opis a hodnotu iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.
- (2) Účtovná jednotka nevykazuje opis a hodnotu iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými inými pasívami sú:
 - a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.
- (3) Účtovná jednotka nevykazuje opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa sledujú v účtovníctve a uvádzajú 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 nevykazujeme.

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

V marci 2020 nastali mimoriadne okolnosti vyvolané vírusom COVID19. Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše aktivity a úlohy a dospeli sme k záveru, že majú nasledovné významné negatívne vplyvy na našu finančnú situáciu/schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov:

- zariadenia sociálnych služieb – útulky a domovy na pol ceste, sú plne závislé od dotácií zo samosprávy a od počtu prijímateľov sociálnej služby (PSS). V prípade, že dôjde k zníženiu výšky dotácie na PSS a počtu PSS, prípadne k ich platobnej neschopnosti, bude to mať negatívny vplyv na finančnú situáciu týchto zariadení sociálnych služieb.

Tabuľka č. 1a, 1b k čl. III ods. 1 – Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2019

1a) Dlhodobý nehmotný majetok

| | Nehmotné výsledky z vývojevej 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 | - | - | - | - | - | - | - |
| prírastky | - | - | - | - | - | - | - |
| úbytky | - | - | - | - | - | - | - |
| presuny | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| prírastky | - | - | - | - | - | - | - |
| úbytky | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| prírastky | - | - | - | - | - | - | - |
| úbytky | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |

1b) Dlhodobý hmotný majetok

| | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
|--|-----------|--------------------------|------------|---|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|--|--|---|------------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 16 668,50 | - | 180 708,40 | 17 592,78 | - | - | - | 2 754,00 | 17 445,86 | - | 235 169,54 |
| prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| presuny | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 16 668,50 | - | 180 708,40 | 17 592,78 | - | - | - | 2 754,00 | 17 445,86 | - | 235 169,54 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | - | - | 66 447,56 | 17 592,78 | - | - | - | 2 754,00 | - | - | 86 794,34 |
| prírastky | - | - | 4 504,00 | - | - | - | - | - | - | - | 5 129,43 |
| úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | - | - | 70 951,56 | 17 592,78 | - | - | - | 2 754,00 | - | - | 91 298,34 |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 16 668,50 | - | 114 260,84 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 17 445,86 | - | 148 375,20 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 16 668,50 | - | 109 756,84 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 17 445,86 | - | 143 871,20 |

Tabuľka č. 2 k čl. III ods. 3 – Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

| Druh poistenia | Účinnosť zmluvy | Ročné poistné |
|--|-----------------|---------------|
| Poistenie stavieb | | |
| - DPC "Križovatka" Kašova Lehôtka č. 31 | od 10.06.2016 | 138,80 |
| - Útulok pre chlapcov, Lúčky č. 80 | od 25.06.2016 | 58,65 |
| - Útulok pre chlapcov, Kopernica č. 45 | od 31.05.2017 | 42,03 |
| SPOLU POISTENIE DLHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU | | 239,48 |

Tabuľka č. 3 k čl. III ods. 6 – Prehľad krátkodobého finančného majetku k 31.12.2019

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|--|---|--|
| Pokladnica | | |
| - Pokladnica - 1437288654/0200 | 1 091,45 | 1 168,87 |
| Bežné bankové účty | | |
| - Bankový účet - 1434230457/0200 | 4 867,03 | 27,76 |
| - Bankový účet - 1437288654/0200 | 379,45 | 311,31 |
| - Bankový účet - 2270489159/0200 | 193,79 | 43,58 |
| - Bankový účet - 58139312/0200 | 93,83 | 408,40 |
| - Bankový účet - 1948123456/0200 | 24,45 | 562,70 |
| SPOLU KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK | 6 650,00 | 2 522,62 |

Tabuľka č. 4 čl. III ods. 10 – Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| | Stav na konci | |
|---|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | | |
| - poskytnuté prevádzkové zálohy (314) | 0,00 | 304,36 |
| - ostatné pohľadávky (315) | 4 152,48 | 4 312,72 |
| - pohľadávky voči inštitúciám sociálneho zabezpečenia (336) | 0,00 | 0,00 |
| - iné pohľadávky (378) | 0,00 | 142,77 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | | |
| - iné pohľadávky (378) | 0,00 | 745,65 |
| SPOLU POHLADÁVKY | 4 152,48 | 5 505,50 |

Tabuľka č. 5 k čl. III ods. 11 – Prehľad nákladov budúcich období k 31.12.2019

| Názov položky | Obdobie od 01.01.2020 do | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| Domov na pol ceste Kašova Lehôtka – poistenie stavieb | 09.06.2020 | 61,06 |
| Útulok pre chlapcov Kopernica – poistenie stavieb | 30.05.2020 | 17,34 |
| Útulok pre chlapcov Lúčky – poistenie stavieb | 24.06.2020 | 28,20 |
| Poistenie majetku – Kašova Lehôtka | 31.12.2020 | 25,80 |
| Ručný šľahač – okamžitá výmena – Kašova Lehôtka | 19.12.2021 | 1,96 |
| SPOLU NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ | x | 134,36 |

Tabuľka č. 6 k čl. III ods. 12 – Zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku k 31.12.2019

| Názov položky | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|------------------|-----------------|-------------------|---|
| Imanie a fondy | | | | | |
| Základné imanie (411) | 0,00 | | | | 0,00 |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (428) | 2 985,33 | | | +462,86 | 3 448,19 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 462,86 | | 1 816,15 | -462,86 | -1 816,15 |
| SPOLU VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU | 3 448,19 | 0,00 | 1 816,15 | 0,00 | 1 632,04 |

Tabuľka č. 7 k čl. III ods. 13 – Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|
| Účtovný zisk | |
| Rozdelenie účtovného zisku | 462,86 |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu | |
| Prídel do fondu reprodukcie | |
| Prídel do rezervného fondu | |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku | |
| Prídel do ostatných fondov | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do sociálneho fondu | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 462,86 |
| Iné | |
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| Zo základného imania | |
| Z rezervného fondu | |
| Z fondu tvoreného zo zisku | |
| Z ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | |
| Iné | |

Tabuľka č. 8 k čl. III ods. 14 písm. a) – Tvorba a použitie rezerv

| Druh rezervy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|--|---------------|-----------------|--------------------------------|---|
| Krátkodobé rezervy (323) | | | | | |
| 1. Spotreba vody | | | | | |
| - Domov na pol ceste Kašova Lehôtka | 127,42 | 130,56 | 127,42 | | 130,56 |
| 2. Audítorské služby | | | | | |
| - Útulok Lúčky | 270,00 | 0,00 | 270,00 | | 0,00 |
| - Útulok Kopernica | 90,00 | 0,00 | 90,00 | | 0,00 |
| - Domov na pol ceste Kašova Lehôtka | 90,00 | 0,00 | 90,00 | | 0,00 |
| SPOLU KRÁTKODOBÉ REZERVY | 577,42 | 130,56 | 577,42 | | 130,56 |

Tabuľka č. 9 k čl. III ods. 14 písm. c) a d) – Prehľad záväzkov podľa doby splatnosti k 31.12.2019

| Druh záväzkov | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Záväzky po lehote splatnosti | Záväzky do lehoty splatnosti | | |
|---|---|------------------------------|---|---|--|
| | | | so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov |
| Krátkodobé záväzky | | | | | |
| - Dodávatelia (321) | 67,32 | | 67,32 | | |
| - Ostatné dlhodobé záväzky (479) pôžička | 3 000,00 | | 3 000,00 | | |
| finančná výpomoc | 1 800,00 | | 1 800,00 | | |
| SPOLU Krátkodobé záväzky | 4 867,32 | | 4 867,32 | | |
| Dlhodobé záväzky | | | | | |
| - Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 98,56 | | | | 98,56 |
| SPOLU Dlhodobé záväzky | 98,56 | | | | 98,56 |
| SPOLU KRÁTKODOBÉ A DLHODOBÉ ZÁVÄZKY | 4 965,88 | 0,00 | 4 867,32 | 0,00 | 98,56 |

Tabuľka č. 10 k čl. III ods. 14 písm. e) – Vývoj sociálneho fondu k 31.12.2019

| Sociálny fond | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia | 81,54 | 0,00 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | | |
| - Útulok pre chlapcov Lúčky | 91,32 | 87,59 |
| - Útulok pre chlapcov Kopernica | 36,14 | 30,31 |
| - Domov na pol ceste Kašova Lehôtka | 23,66 | 41,64 |
| Tvorba zo zisku | 0,00 | 0,00 |
| Čerpanie sociálneho fondu | | |
| - Útulok pre chlapcov Lúčky | 81,78 | 39,15 |
| - Útulok pre chlapcov Kopernica | 32,30 | 16,01 |
| - Domov na pol ceste Kašova Lehôtka | 20,02 | 22,84 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 98,56 | 81,54 |

Tabuľka č. 11 k čl. III ods. 14 písm. f) – Prehľad 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 | | | | | | |
| Etela Záslavová, Banská Bystrica | EUR | 0,00 | 31.12.2020 | | 3 000,00 | 3 000,00 |
| Návratná finančná výpomoc | | | | | | |
| Ing. Rudolf Toma | EUR | 0,00 | 31.12.2020 | | 1 800,00 | 1 200,00 |
| Dlhodobý bankový úver | | | | | | |
| SPOLU | | | | | 4 800,00 | 4 200,00 |

Tabuľka č. 12 k čl. III ods. 15 – Prehľad výnosov budúcich období k 31.12.2019

| 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 | 18 995,68 | | | 18 995,68 |
| - dlhodobého majetku obstaraného z dotácie | 128 521,45 | | 4 504,01 | 124 017,44 |
| - nepoužitej dotácie alebo grantu | 1 038,03 | 4 982,08 | 538,03 | 5 482,08 |
| - dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane | 758,11 | | | 758,11 |
| SPOLU výnosy budúcich období | 149 313,27 | 4 982,08 | 5 042,04 | 149 253,31 |

Tabuľka č. 13 k čl. IV ods. 1 – Tržby za vlastné výkony a tovar

| Číslo účtu | Názov účtu | Stredisko | | | SPOLU |
|------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | | Lúčky | Kopernica | Kašova Lehôtka | |
| 602 010 | Tržby z predaja služieb – ubytovanie | 2 667,89 | 1 248,00 | 2 371,04 | 6 286,93 |
| 602 020 | Tržby z predaja služieb – strava | 1 444,90 | 0,00 | 0,00 | 1 444,90 |
| 602 021 | Tržby z predaja služieb – obedy klienti Dolná | 57,40 | 0,00 | 0,00 | 57,40 |
| 602 030 | Tržby z predaja služieb – adaptačný program | 4 340,95 | 1 220,37 | 402,61 | 5 963,93 |
| | SPOLU tržby za vlastné výkony a tovar | 8 511,14 | 2 468,37 | 2 773,65 | 13 753,16 |

Tabuľka č. 14 k čl. IV ods. 2 – Finančné výnosy

| Číslo účtu | Názov účtu | Stredisko | | | SPOLU |
|------------|--|--------------|-------------|----------------|--------------|
| | | Lúčky | Kopernica | Kašova Lehôtka | |
| 641 000 | Zmluvné pokuty a penále | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 643 001 | Platby za odpísané pohľadávky – ubytovanie | 55,80 | 0,00 | 0,00 | 55,80 |
| | SPOLU 641, 643 | 55,80 | 0,00 | 0,00 | 55,80 |

Tabuľka č. 15 k čl. IV ods. 3 – Prehľad dotácií a grantov

| Číslo účtu | Názov účtu | Stredisko | | | SPOLU |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Lúčky | Kopernica | Kašova Lehôtka | |
| 662 001 | Príspevok Erzbistum Koln 1999 – Budova Lúčky | 180,04 | 0,00 | 0,00 | 180,04 |
| 662 002 | Príspevok Erzbistum Koln 2006 – Budova Kopernica | 0,00 | 92,23 | 0,00 | 92,23 |
| 662 003 | Príspevok Erzbistum Koln 2006 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 42,19 | 42,19 |
| 662 004 | Príspevok Renovabis 2007 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 1 333,75 | 1 333,75 |
| 662 005 | Príspevok Bistum Trier 2007 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 110,18 | 110,18 |
| 662 006 | Príspevok MONDI SCP 2008 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 166,01 | 166,01 |
| 662 007 | Príspevok SSE Žilina 2009 - Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 83,01 | 83,01 |
| 662 008 | Príspevok Freiburg 2010 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 375,10 | 375,10 |
| 662 009 | Príspevok PORTIX 2010 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 25,01 | 25,01 |
| 662 010 | Príspevok Erzbistum Koln 2011 - Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 375,10 | 375,10 |
| 662 011 | Príspevok MONDI SCP 2011 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 87,52 | 87,52 |
| 663 000 | Príspevky od fyzických osôb | 2 000,00 | 0,00 | 1 050,00 | 3 050,00 |
| 663 001 | Príspevok od FO na prevádzku (neinvestičné) | 109,75 | 165,00 | 400,00 | 674,75 |
| 663 101 | Príspevok Adamec Ľubomír 2004 – Budova Kopernica | 0,00 | 116,44 | 0,00 | 116,44 |
| 663 102 | Príspevok Fyzické osoby 2008 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 59,76 | 59,76 |
| 663 103 | Príspevok Lukáč Dušan 2009 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 17,50 | 17,50 |
| 663 104 | Príspevok Adamec Ľubomír 2013 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 54,87 | 54,87 |
| 663 105 | Príspevok Fyzické osoby 2012 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 25,76 | 25,76 |
| 663 106 | Príspevok Masnica Pavol 2011 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 50,01 | 50,01 |
| 663 107 | Príspevok Súkromné osoby 2012 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 27,13 | 27,13 |
| 663 108 | Príspevok Mravík Ján 2012 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 150,04 | 150,04 |
| 691 001 | Príspevok Krajský úrad BB 2001 – Budova Lúčky | 135,96 | 0,00 | 0,00 | 135,96 |
| 691 030 | Príspevok MPSVaR 2007 – Budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 830,06 | 830,06 |
| 691 119 | Príspevok MPSVaR 2006 – Budova Kopernica | 0,00 | 166,34 | 0,00 | 166,34 |
| 691 120 | Dotácia – Banskobystrický samosprávny kraj | 28 674,13 | 12 033,79 | 9 499,00 | 50 206,92 |
| | SPOLU 662, 663, 691 | 31 099,88 | 12 573,80 | 14 762,00 | 58 435,68 |
| | SPOLU VÝNOSY | 39 666,82 | 15 042,17 | 17 535,65 | 72 244,64 |

Tabuľka č. 16 k čl. IV ods. 5 – Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

| Číslo účtu | Názov účtu | Stredisko | | | SPOLU |
|------------|--|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| | | Lúčky | Kopernica | Kašova Lehôtka | |
| | 1. MZDOVÉ NÁKLADY | | | | |
| 521 010 | Mzdové náklady – pracovné zmluvy | 16 903,43 | 6 880,96 | 4 767,00 | 28 551,39 |
| 521 020 | Mzdové náklady – dohody o pracovnej činnosti | 1 600,00 | 704,00 | 0,00 | 2 304,00 |
| 524 020 | Odvod do ZP za organizáciu – pracovné zmluvy | 1 652,05 | 687,45 | 476,70 | 2 816,20 |
| 524 030 | Odvod do SP za organizáciu – pracovné zmluvy | 4 411,53 | 1 742,53 | 1 039,69 | 7 193,75 |
| 524 031 | Odvod do SP za organizáciu – dohody o prac. činnosti | 316,80 | 139,36 | 0,00 | 456,16 |
| 527 010 | Zákonné sociálne náklady – náhrady príjmy | 145,97 | 28,68 | 0,00 | 174,65 |
| 527 020 | Zákonné sociálne náklady – sociálny fond | 91,32 | 36,14 | 23,66 | 151,12 |
| 527 030 | Zákonné sociálne náklady – stravovanie | 460,36 | 158,75 | 142,63 | 761,74 |
| | SPOLU mzdové náklady | 25 581,46 | 10 377,87 | 6 449,68 | 42 409,01 |

| | | | | | |
|---------|--|----------|--------|--------|----------|
| | 2. PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY | | | | |
| 501 001 | Čistiace potreby, hygienické potreby | 0,00 | 4,47 | 37,28 | 41,75 |
| 501 004 | Nábytok, vybavenie priestorov | 0,00 | 0,00 | 15,98 | 15,98 |
| 501 005 | Kancelárske potreby | 5,70 | 0,00 | 0,00 | 5,70 |
| 501 007 | Potraviny | 983,65 | 0,00 | 0,00 | 983,65 |
| 501 008 | Bielizeň, súčasti odevov, obuv, utierky, obliečky, ... | 51,12 | 15,56 | 0,00 | 66,68 |
| 501 009 | Vybavenie prevádzkových priestorov | 154,70 | 75,10 | 0,00 | 229,80 |
| 501 010 | Stavebný materiál | 423,49 | 0,00 | 0,00 | 423,49 |
| 501 013 | Elektroinštalačný materiál | 9,86 | 4,69 | 0,00 | 14,55 |
| 501 018 | Maliarske potreby | 3,35 | 4,80 | 262,15 | 270,30 |
| 501 019 | Prevádzkový materiál, náradie | 689,08 | 233,65 | 95,05 | 1 017,78 |
| 501 033 | Náhradné diely do píly, pilníky, kľúče | 0,00 | 5,40 | 23,06 | 28,46 |
| 501 060 | Zvieratá – krmivo, granule, lieky, iný materiál | 1 150,09 | 211,01 | 182,33 | 1 543,43 |
| 501 070 | Záhrada (nástroje, sadenice, zemina, atď.) | 31,75 | 9,78 | 29,99 | 71,52 |
| 501 090 | Oleje, mazadlá | 35,93 | 6,49 | 10,10 | 52,52 |
| 501 091 | Spotreba PHM – kosačka, motorová píla, traktor | 21,01 | 13,05 | 28,00 | 62,06 |
| 501 092 | Spotreby PHM – Citroen Jumpy | 2 579,54 | 775,04 | 844,00 | 4 198,58 |

| | | | | | |
|---------|---|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 501 097 | Materiál – motorové vozidlo Citroen Jumpy | 39,32 | 0,00 | 9,18 | 48,50 |
| 501 999 | Drobný hmotný investičný majetok | 423,96 | 328,21 | 831,75 | 1 583,92 |
| | SPOLU spotreba materiálu | 6 602,55 | 1 687,25 | 2 368,87 | 10 658,67 |
| 502 001 | Spotreba elektrickej energie | 1 274,11 | 487,56 | 2 885,59 | 4 647,26 |
| 502 002 | Spotreba plynu | 38,28 | 78,00 | 0,00 | 116,28 |
| 502 003 | Vodné, stočné | 0,00 | 0,00 | 190,88 | 190,88 |
| 502 004 | Tuhé palivá | 1 404,23 | 1 698,77 | 28,80 | 3 131,80 |
| | SPOLU spotreba energie | 2 716,62 | 2 264,33 | 3 105,27 | 8 086,22 |
| 511 010 | Opravy a udržiavanie – kotel, kotolňa, komín, kúrenie | 25,00 | 25,00 | 50,00 | 100,00 |
| 511 030 | Opravy a udržiavanie – kárika (defekt, atď.) | 0,00 | 12,90 | 0,00 | 12,90 |
| | SPOLU opravy a udržiavanie | 25,00 | 37,90 | 50,00 | 112,90 |
| 512 000 | Cestovné | 84,94 | 0,00 | 0,00 | 84,94 |
| | SPOLU cestovné | 84,94 | 0,00 | 0,00 | 84,94 |
| 518 010 | Poštovné | 69,40 | 0,00 | 0,00 | 69,40 |
| 518 045 | Stravovanie – klienti | 57,40 | 0,00 | 0,00 | 57,40 |
| 518 050 | Odvoz fekálií, čistenie žumpy | 0,00 | 0,00 | 392,36 | 392,36 |
| 518 070 | Audítorské, notárske, právnické služby | 0,00 | 0,00 | 54,56 | 54,56 |
| 518 071 | Stravné lístky – neštandardné balenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 518 072 | Ostatné služby – okamžitá výmena | 0,00 | 0,00 | 0,03 | 0,03 |
| 518 080 | Licencie, účtovné programy | 173,68 | 63,16 | 63,16 | 300,00 |
| 518 100 | Veterinárne služby (očkovanie, vyšetrenie) | 14,00 | 20,85 | 40,00 | 74,85 |
| 518 300 | Odtah motorového vozidla, výmena pneumatík | 2 695,61 | 374,92 | 177,46 | 3 247,99 |
| | SPOLU ostatné služby | 3 010,09 | 458,93 | 727,57 | 4 196,59 |
| 532 000 | Daň z nehnuteľností | 227,11 | 0,00 | 39,19 | 266,30 |
| 538 010 | Odvoz komunálneho odpadu | 181,24 | 85,00 | 80,00 | 346,24 |
| 538 020 | Kolky, osvedčovanie listín | 8,00 | 0,00 | 2,00 | 10,00 |
| 538 050 | Poplatok za psa | 10,00 | 20,00 | 15,00 | 45,00 |
| 538 070 | Diaľničná známka | 30,00 | 10,00 | 10,00 | 50,00 |
| | SPOLU dane a poplatky | 456,35 | 115,00 | 146,19 | 717,54 |
| 543 001 | Odpísanie pohľadávky – ubytovanie | 962,75 | 505,84 | 246,80 | 1 715,39 |

| | | | | | |
|---------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 543 002 | Odpísanie pohľadávky – stravovanie | 0,50 | 0,00 | 0,00 | 0,50 |
| 543 003 | Odpísanie pohľadávky – adaptačný program | 560,66 | 124,85 | 0,00 | 685,51 |
| 544 000 | Úroky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 549 010 | Poplatky VÚB | 187,19 | 18,72 | 40,98 | 246,89 |
| 549 011 | Poplatky VÚB – vedenie účtu | 124,00 | 62,00 | 124,00 | 310,00 |
| 549 020 | Poistenie majetku – povinnosť prevádzková | 126,29 | 41,96 | 164,38 | 332,63 |
| | SPOLU ostatné náklady | 1 961,39 | 753,37 | 576,16 | 3 290,92 |
| 551 001 | Odpis – budova Lúčky | 316,00 | 0,00 | 0,00 | 316,00 |
| 551 002 | Odpis – budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 3 813,00 | 3 813,00 |
| 551 003 | Odpis – budova Kopernica | 0,00 | 375,00 | 0,00 | 375,00 |
| | SPOLU odpisy DNM a DHM | 316,00 | 375,00 | 3 813,00 | 4 504,00 |
| | SPOLU prevádzkové náklady | 15 172,94 | 5 691,78 | 10 787,06 | 31 651,78 |
| | SPOLU NÁKLADY (mzdové + prevádzkové) | 40 754,40 | 16 069,65 | 17 236,74 | 74 060,79 |