

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

k 31.12.2019

Subjekt: Centrum sociálnych služieb – MARGARÉTA n.o.

Sídlo: Hlavná 169, 946 54 Bajč

IČO: 45 740 071



Spracované v Bajči, dňa 29.04.2020

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb – MARGARÉTA n.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Hlavná 169, 946 54 BAJČ
Dátum založenia/zriadenia	20.12.2012
Spôsob založenia/zriadenia	Zriaďovateľská listina
Názov zriaďovateľa	Ing. Viktor Tatár Jozef Salgó
Sídlo zriaďovateľa	Hlavná 169, 946 54 Bajč Bajč 15, 946 54 Bajč
IČO	45740071
DIČ	2023689481
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Starostlivosť o staršie osoby a osoby so ZP
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
Iné všeobecné údaje napr. obec uvedie počet obyvateľov; ZŠ uvedie počet žiakov, DD uvedie počet klientov atď.	Počet klientov v DSS – Margaréta k 31. 12. 2018 – 40 klientov
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného Celku	Nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky:

Centrum sociálnych služieb – MARGARÉTA, n.o. Bajč (ďalej len CSSM) je neziskovou organizáciou založenou za účelom poskytovania verejnoprospešných služieb v zmysle registrácie. V roku 2019 bola neverejným poskytovateľom sociálnych služieb v Zariadení pre seniorov, kde je umiestnených 35 klientov a v špecializovanom zariadení, kde je umiestnených 5 klientov.

3. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Ing. Viktor TATÁR – riaditeľ CSSM
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Jozef SALGÓ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	21
Priemerný počet zamestnancov počas predchádzajúceho účtovného obdobia	20
Počet riadiacich zamestnancov počas účtovného obdobia	3
Počet riadiacich zamestnancov počas predchádzajúceho účtovného obdobia	3
Počet dobrovoľníkov vyslaných v bežnom období	0
Počet dobrovoľníkov vyslaných v predchádzajúcom období	0
Počet dobrovoľníkov pracujúcich pre účtovnú jednotku v bežnom období	0
Počet dobrovoľníkov pracujúcich pre účtovnú jednotku v predchádzajúcom období	0

Organizačné členenie účtovnej jednotky



4. Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

	Počet
Rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	0
Príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	0
Iné právnické osoby založené účtovnou jednotkou	0

5. Rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky
Účtovná jednotka nemala v roku 2019 žiadne rozpočtové organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.
6. Príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky
Účtovná jednotka nemala v roku 2019 žiadne príspevkové organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.
7. Iné právnické osoby v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky
Účtovná jednotka nemala v roku 2019 žiadne príspevkové organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti
x áno ☐ nie
2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:
- a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Účtovná jednotka v roku 2019 neeviduje.
 - b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - sa oceňuje vlastnými nákladmi na obstaranie. Účtovná jednotka v roku 2019 neeviduje.
 - c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - účtovná jednotka v roku 2019 neeviduje.
 - d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. V roku 2019 účtovná jednotka nemenila postupy oceňovania majetku a preto neevidujeme žiaden vplyv na Základné imanie a výsledok hospodárenia.
 - e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - sa oceňuje vlastnými nákladmi na obstaranie. Účtovná jednotka v roku 2019 neeviduje.
 - f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - účtovná jednotka v roku 2019 neeviduje.
 - g) Dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka v roku 2019 nevykazovala.
 - h) Zásoby obstarané kúpou - nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke: dopravné, montáž a iné.
 - i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady obsahujú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu jedál.
 - j) Zásoby obstarané iným spôsobom - účtovná jednotka v roku 2019 neeviduje.
 - k) Pohľadávky
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
 - l) Krátkodobý finančný majetok
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
 - m) Časové rozlíšenie na strane aktív - náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 - n) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
 - o) Časové rozlíšenie na strane pasív - výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 - p) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.
 - q) Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou. V roku 2019 účtovná jednotka neobstarávala majetok formou finančného alebo operatívneho leasingu.
 - r) Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávateľia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.

4. Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

5. Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku
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. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Odpisová metóda
1	4	1/4	rovnomerne
2	6	1/6	rovnomerne
3	12	1/12	rovnomerne
4	20	1/20	rovnomerne

Drobný nehmotný majetok od 0,- EUR do 2400,00 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0,- EUR do 1700,00 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje do nákladov.

Účtovná jednotka má vypracované nasledujúce účtovné smernice na základe ktorých účtuje, a to:

- Interné smernice CSS – Margaréta o obstaraní DHM.

6. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku:

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku.

Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Opravné položky pri odpisovanom dlhodobom majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvoria, ak jeho úžitková hodnota zistená pri inventarizácii je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k zásobám sa účtujú pri dočasnom znížení úžitkovej hodnoty zásob, napríklad, ak sa pri inventarizácii zistí, že čistá realizačná hodnota zásob je nižšia, než je cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Tvorba opravných položiek k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. Tvorba opravnej položky a účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek. Opravné položky sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia. Účtovná jednotka v sledovanom účtovnom období nevykazovala žiadne opravné položky k majetku.

7. Zásady pre vykazovanie transferov:

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Kapitálový transfer - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku /v EUR/ - účtovná jednotka neeviduje
2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2018	Prirastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2019
Pozemky	031	010					
Umelecké diela a zbierky	032	011					
Stavby	021	012					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	013	16764	13300			30064
Dopravné prostriedky	023	014	100	0			100
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	016					
Drobný DHM	028	017	4404	14119			18523
Ostatný DHM	029	018	21618				21618
Spolu			42886	27419			70305

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2018	Prirastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2019
Oprávky a OP k stavbám	081 092	012					
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb. hn. v.	082 092	013	2110	5116			7226
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	014	100	0			100
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	015					
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	016					
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	017	1193	4631			5824
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	018	8107	3603			11710
Spolu			11510	13350			24860

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2018	Zostatková hodnota k 31.12.2019
ZH pozemkov	/031/ - /092/	010		
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	011		
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	012		
ZH samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí	/022/ - /082+092/	013	14654	22838
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	014	0	0
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	015		
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	016		
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	017	3211	12699
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	018	13511	9908
Spolu			31376	45445

3. Prehľad o pohybe poskytnutých preddavkov na dlhodobý majetok /v EUR/ - účtovná jednotka neviduje
4. Účtovná jednotka neviduje zriadenie záložného práva na žiadny dlhodobý nehmotný majetok a žiadny dlhodobý hmotný majetok ani obmedzenia práva nakladať s dlhodobým majetkom.
5. Spôsob a výška poistenia majetku – Poistná zmluva č. 5002045467 uzatvorená v Komunálnej poisťovni, poistenie budovy pre udalosti voda+živel, poistná suma 6,643,000,- SKK (220.514,- Eur). Účtovná jednotka má poistenie zodpovednosti za škodu do výška 50.000,- Eur
6. Opis a hodnota majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo – účtovná jednotka používa priestory obecného úradu v Bajči v zmysle nájomnej zmluvy.
7. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku – účtovná jednotka neviduje opravné položky k DNHM a DHM.

II. Dlhodobý finančný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku /v EUR/ - účtovná jednotka neviduje
2. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku /v EUR/ - účtovná jednotka v roku 2019 netvorila opravné položky k dlhodobému finančnému majetku

III. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach /v EUR/ - účtovná jednotka nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

IV. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok /v EUR/ - účtovná jednotka neviduje

1. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere v EUR: - účtovná jednotka neviduje
2. Dlhodobé pôžičky v EUR: - účtovná jednotka neviduje
3. Významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku v EUR: - účtovná jednotka neviduje

B Obežný majetok

I. Zásoby

1. Opravné položky k zásobám v EUR /riadky 035 až 039 súvahy/: účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám
2. Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať /v EUR/ - účtovná jednotka neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.
3. Spôsob a výška poistenia zásob /v EUR/ - účtovná jednotka neeviduje

II. Pohľadávky

1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v EUR	Opis
Odberatelia	043	570	Anna Opavská – 330,- Štefan Mihalík – 240,-
Iné pohľadávky	050	614,48	Stravné zamestnanci – 228,48 Obyvatelia CSSM – 386
Spolu		1184,48	

2. Pohľadávky - opravné položky /v EUR/ - vytvorila v danom roku vo výške 114,- Eur na pohľadávky v riadku 043

3. Pohľadávky podľa doby splatnosti v EUR /riadky 037 až 050 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v EUR k 31.12.2018	Hodnota v EUR k 31.12.2019
Pohľadávky v lehote splatnosti	9898	614
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	570
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	9898	1184

4. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti v EUR /riadky 037 až 050 súvahy/:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v EUR k 31.12.2018	Hodnota v EUR k 31.12.2019
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	9898	1184
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 037 a 050)	9898	1184

5. Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia – účtovná jednotka neeviduje

6. Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – účtovná jednotka neeviduje pohľadávky so záložným právom.

III. Finančný majetok

1. Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12.2018	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v EUR k 31.12.2019
Pokladnica	052	1491			2749
Bankové účty	053	18776			18646
Spolu		20267			21395

2. Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať /v EUR/ - účtovná jednotka neevduje
3. Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku /v EUR/ - účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

V. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2018	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2019
Náklady budúcich období spolu z toho:	058	309,55	145,51	300,12	154,94
PZP auta		76,66	85,37	76,66	85,37
poistenie zodpovednosti PO		13,15	13,15	13,15	13,15
Orange		51,66	9,34	53,40	9,34
NOD ESET software		0	27,18	0	27,18
Poistenie budovy		149,22	0	149,22	0
Dlhodobé PZP auto		18,86	10,47	9,43	19,90
Spolu		309,55	145,51	300,12	154,94

C Vlastné zdroje krytia majetku

I. Základné imanie

	Hodnota v EUR k 31.12.2018	Hodnota v EUR k 31.12.2019
Imanie a fondy		
Základné imanie	10000	10000
z toho: nadačné imanie nadácií		
vkłady zakladateľov	10000	10000
prioritný majetok		
Fondy tvorené podľa os.predpisu		
Fondy reprodukcie		
OR z precenenia majetku a záv.		
OR z precenenia kap. účasti		
Fondy zo zisku		
Rezervný fond		

Fondy tvorené zo zisku		
Ostatné fondy		
Nevysporiadané HV min. rokov	-8122,04	-7447,51
Výsledok hospodárenia za účt. obd.	1757,53	-2352,59
Spolu	3635,49	199,90

II. Informácia o rozdelení zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach

- v roku 2019 účtovná jednotka vykázala stratu vo výške 2352,59, ktoré bola vysporiadaná v rámci vlastných zdrojov.

D Opis a výška cudzích zdrojov

I. Údaje o jednotlivých druhoch rezerv

Položka rezerv	Výška v EUR k 31.12.2018	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v EUR k 31.12.2019	Predpokladaný rok použitia
Rezervy na audit	507	507		507	507	2020
Rezervy na dovolenky	2994,38	2588,59		2994,38	2588,59	2020
SPOLU	3501,38	3095,59		3501,38	3095,59	

II. Údaje o významných položkách na účtoch 325 – Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky

1. účet 325 – Ostatné záväzky – účtovná jednotka v roku 2019 nevykazuje

2. účet 379 – Iné záväzky:

Druh záväzku	Riadok súvahy	Stav k 31.12.2018	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2019
Allianz poistenia		86,09	215,84	206,09	95,84
Členské Socioforum		20	140	160	0
SPOLU	096	106,09	355,84	366,09	95,84

3. Záväzky podľa doby splatnosti v EUR /riadky 079 až 096 súvahy/:

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2018	Výška v EUR k 31.12.2019
Krátkodobé záväzky /r.087/ spolu z toho	34364,01	37685,15
Záväzky v lehote splatnosti	25459,11	37685,15
Záväzky po lehote splatnosti	8904,90	0
Dlhodobé záväzky /r.079/ spolu z toho	495,37	367,56
Záväzky v lehote splatnosti		
Záväzky po lehote splatnosti	495,37	367,56
Spolu (súčet riadkov súvahy 079 a 096)	34859,38	38052,71

4. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti v EUR /riadky 079 až 096 súvahy/:

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2018	Výška v EUR k 31.12.2019
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	34859,38	38052,71

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 079 a 096)	34859,38	38052,71

5. Tabuľka záväzkov z obchodného styku (riadok súvahy 088) k 31.12.2019 /v EUR/

P. č.	Dodávateľ	Suma záväzku k 31.12.2019
1.	SPP, a.s.	-246,46
2.	ZSE Energia	986,57
3.	Mabonex Slovakia, s.r.o.	2652,80
4.	Pekáreň Orémus, s.r.o.	739,57
5.	GTN, s.r.o.	1697,09
6.	Marta CSontosová – RACIO	2402,51
7.	Obec Bajč	2310
8.	Unimal SK, s.r.o.	1393,26
9.	Orange Slovensko, a.s.	25,36
10.	KONE, s.r.o.	132,80
11.	MsVaK Hurbanovo	428,96
12.	TOMLUX	225,49
13.	Evangelická diakonia ECAV na Slovensku	500
SPOLU		13247,95

6. Závazky zo sociálneho fondu /v EUR/

Sociálny fond	Rok 2018	Rok 2019
Stav k 1.januáru	479,25	495,37
Tvorba sociálneho fondu	1516,12	1672,19
Čerpanie sociálneho fondu	1500	1800
Stav k 31.decembru	495,37	367,56

7. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci – účtovná jednotka nemá žiadne bankové úvery

8. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

Účtovnej jednotke bola poskytnutá z rozpočtu Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR v roku 2019 na obnovu zariadení dotácia vo výške 12.000,- Eur. Z danej dotácie boli nakúpené zariadenia: výškovo nastaviteľná vaňa a zdvihadla stolička v celkovej hodnote 13.300,- EUR /12.000,- Eur dotácia + 1.300,- EUR vlastné zdroje/.

Výnos budúceho obdobia	Riadok súvahy	Stav k 31.12.2018	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2019
Dotácia MPSVaR SR – kotle v kotolni	103	11874,97		3166,68	8708,29
Dotácia MPSVaR SR – zar. kuchyne	103	11375	1083	3250	9208
Dotácia MPSVaR SR – vaňa, stolička, skrine	103	0	12000	833,33	11166,67
SPOLU		15041,65	7250,01	13083	29082,96

Čl. IV

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

A Výnosy - popis a výška významných položiek /v EUR/

I. Prehľad tržieb za vlastné výkony – účtovná jednotka viedla iba Hlavnú nezdaňovanú činnosť

Názov	Riadok VZaS	Suma v EUR
Tržby za vlastné výrobky	039	8514,32
z toho: strava zamestnanci		3100,25
stravné zamestnávateľ		5414,07
Tržby z predaja služieb	040	139340,34
z toho: služby soc. odkázaným občanom		7320,84
Obyvatelia CSSM		132019,50
SPOLU		147854,66

II. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Názov	Riadok VZaS	Suma v EUR
Prijaté dary – Dar Acoxom s.r.o. účel: pre bežnú prevádzku	055	6000
Ostatné výnosy – prebytok skladu	058	157,92
SPOLU – ostatné výnosy	058	6157,92

III. Prehľad dotácií a grantov

Názov	Riadok VZaS	Suma v EUR
Dotácia MPSVaR na rok 2019 ZpS a ŠZ (FPO)		231552
Dotácia NSK na rok 2019 (FPP)		28550,40
Rozpočítaná dotácia MPSVaR na projekt kotle		3166,68
Rozpočítaná dotácia MPSVaR na projekt zar. kuchyne		3250
Rozpočítaná dotácia MPSVaR – vaňa a stolička		833,33
Dotácia MPSVaR SR - zariadenie		5100
Dotácia Mikroregión Hurbanovo		2400
SPOLU	073	274852,41

IV. Opis a suma významných položiek finančných výnosov – účtovná jednotka neeviduje

V. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov

- účtovná jednotka viedla iba Hlavnú nezdaňovanú činnosť

Druh nákladov	Riadok VZaS	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR		
Spotrebované nákupy	001	501 – Spotreba materiálu	89808,60		
		z toho: DHIM do spotreby	0		
		Priama spotreba	11301,33		
		Materiál na sklad	57768,31		
		Lieky, zdr. potreby	1855,79		
	002	Kancel. potreby	1497,40		
		PHM	6717,54		
		Spotreba mat.	10668,23		
		502 – Spotreba energie	26347,79		
		Služby	004	511 – Opravy a udržiavanie	8094,48
005	512 – Cestovné		0		
006	513 – Náklady na reprezentáciu		1979,66		
007	518 – Ostatné služby		20025,70		
	z toho: Stočné		8970		
	Orange		661,57		
	Štandardy kvality		1750		
	Projekt. dokument.		1800		
Osobné náklady	008	Murárske práce	1150		
		ostatné služby	5694,13		
		521 – Mzdové náklady	194150,11		
		009	524 – Zákonné sociálne poistenie	67838,38	
		010	525 – Ostatné sociálne poistenie	0	
	011	527 – Zákonné sociálne náklady	7917,87		
		012	528 – Ostatné sociálne náklady	0	
		Dane a poplatky	015	538 – Ostatné dane a poplatky	148
				Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	016
		018	543 – Odpísanie pohľadávky		
020	545 – Kurzové straty		5,42		
	023	548 – Manká a škody	0,11		
024		549 – Iné ost. náklady	1142,64		
	Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	025	551 – Odpisy d.n.m. a d.h.m.	13349,85	
Spolu			038		431217,58

VI. Náklady audit

Názov	Suma v EUR
Overenie účtovnej závierky	507

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

A. Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky – účtovná jednotka neeviduje

Čl. VI

Ďalšie Informácie

- A. Všetky významné skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019 sú vykázané a opísané v týchto poznámkach. Po 31.12.2019 nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili správnosť vykázaného hospodárskeho výsledku.
- B. Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Správna rada ÚJ pozorne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na účtovnú jednotku. Počas 2019 sme v našom zariadení nezaznamenali dopady infekcie COVID-19, avšak v tejto súvislosti je možné predpokladať finančné dopady v roku 2020, nakoľko sa zvýšila spotreba dezinfekčných prostriedkov, vynakladá sa viac finančných prostriedkov na nákup ochranných prostriedkov. Tieto dopady nemajú významný vplyv na schopnosť pokračovať nepretržite vo svojej činnosti a fungovať ako zdravý subjekt, za predpokladu, že zo strany MPSVaR SR nepríde ku kráteniu finančných prostriedkov za sociálne služby a bude dodržaná platobná disciplína úhrad za sociálnu službu od prijímateľov sociálnej služby. Pretože sa situácia stále vyvíja a dopady sa stále prehlbujú, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

V Bajči, dňa 29. Apríla 2020,



Ing. Viktor TATÁR

Centrum sociálnych služieb-
MARGARÉTA n.o.
Hlavná 169, 045 64 Bajč
IČO: 45 740071 DIČ: 2023659481

Štatutárny orgán – riaditeľ DSS – Margaréta