

**ALŽBETKA, n.o., Školská 4, 052 01 Spišská Nová Ves****Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR č. MF/17616/2013-74****Čl. I Všeobecné údaje****Dátum založenia:** 19.7.2004**Dátum vzniku:** 12.8.2004

Predmet činnosti: organizovanie voľného času detí a mládeže prostredníctvom krúžkovej činnosti, animácia voľného času počas voľných dní organizovaním športových a turistických podujatí, príprava spoločenských a kultúrnych aktivít, možnosť čítania a zapožičiavania si literatúry, duchovná a sociálna pomoc starým a chorým ľuďom, duchovné obnovy, duchovné cvičenia a iné voľnočasové aktivity, usporadúvanie diskusných stretnutí, seminárov, kurzov a prednášok, vydávanie občasníka Alžbetka, zriaďovanie zariadení sociálnych služieb, výkon opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately, poskytovanie sociálnych služieb a poskytovanie sociálneho poradenstva. Postupne nezisková organizácia zriaďovala zariadenia bližšie špecifikované v popise organizácie.

Dôvod zostavenia: Riadna závierka k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná závierka k bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu bola schválená správnu radou dňa: 29.03.2019

Zakladateľ: Kongregácia Sestier Božského Vykupiteľa**Peňažný vklad:** 497,91 €**Správna rada:**

ThDr. Juraj Spuchľák, PhD.
Mgr. Mária Motyková
Ing. Marián Užák
Eduard Garčár
Ing. ThLic. Helena Sedláková

Dozorná rada:

Emília Šofranková
Mgr. Marie Peterová
Mgr. Anna Štutiková

Štatutár:

Mgr. Darina Haburajová

Počet zamestnancov a dobrovoľníkov:

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</i>	22,70	19,90
<i>z toho vedúcich zamestnancov</i>	3	3
<i>Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou</i>		
<i>Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľ. činnosť počas účtovného obd.</i>	77	21

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania neziskovej organizácie. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Dlhodobý hmotný majetok: ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu sa oceňuje obstarávacou cenou.

Pozemky: ocenené na základe znaleckého posudku, neodpisujú sa.

Umelecké diela a zbierky ocenené obstarávacou cenou, neodpisujú sa.

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú ku dňu uskutočnenia účtov. prípadu obstarávacou cenou vrátane vedľajších obstarávacích nákladov. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Účtovná jednotka nevytvorila zásoby vlastnou činnosťou, zásoby obstarané darovaním ocenila reálnou hodnotou na základe ocenenia nakupovaných zásob na sklade.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období: vykazujú sa vo vypočítanej výške, pri dodržaní zásady vecného zobrazenia a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závazky: pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období: sa vykazujú vo vypočítanej výške, pri dodržaní zásady vecného zobrazenia a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Odpisový plán pre jednotlivé druhy DHM

Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania:

	<i>Predpokladaná doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
<i>Stavby</i>	30	lineárna
<i>Dopravné prostriedky</i>	6 - 8	lineárna
<i>Samostatné hnutelné veci</i>	4 - 12	lineárna

Rezervy a opravné položky: záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych budúcich výdavkov. Oceňujú sa odhadom v očakávanej výške záväzku. Opravné položky neboli vytvorené.

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe
Údaje o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku.

Bežné účtovné obdobie rok 2019						
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Umelecké diela a zbierky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci</i>	<i>Dopravné prostriedky</i>	<i>Spolu</i>
<i>Prvotné ocenenie stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	544 519,29	47 220,99	46 794,27	691 691,49
<i>Prírastky</i>			47 329,18			47 329,18
<i>Úbytky</i>				23 800,04		23 800,04
<i>Stav na konci bežného úč. obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	591 848,47	23 420,95	46 794,27	715 220,63
<i>Oprávky -stav na začiatku bežného úč. obdobia</i>			230 808,77	33 313,61	46 794,27	310 916,65
<i>Prírastky</i>			19 713,20	3 434,98		23 148,18
<i>Úbytky</i>				23 800,04		23 800,04
<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>			250 521,97	12 948,55	46 794,27	310 264,79
Zostatková hodnota						
<i>Na začiatku bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	313 710,52	13 907,38	0,00	380 774,84
<i>Na konci bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	341 326,50	10 472,40	0,00	404 955,84

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2018						
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Umelecké diela a zbierky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci</i>	<i>Dopravné prostriedky</i>	<i>Spolu</i>
<i>Prvotné ocenenie stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	542 680,93	44 412,99	46 794,27	687 045,13
<i>Prírastky</i>			1 838,36	2 808,00		4 646,36
<i>Úbytky</i>						
<i>Stav na konci bežného úč. obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	544 519,29	47 220,99	46 794,27	691 691,49
<i>Oprávky -stav na začiatku bežného úč. obdobia</i>			211 592,77	28 332,72	45 324,97	285 250,46
<i>Prírastky</i>			19 216,00	4 980,89	1 469,30	25 666,19
<i>Úbytky</i>						
<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>			230 808,77	33 313,61	46 794,27	310 916,65
<i>Na začiatku bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	331 088,16	16 080,27	1 469,30	401 794,67
<i>Na konci bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	313 710,52	13 907,38	0,00	380 774,84

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	2019	2018
<i>Technické zhodnotenie budovy</i>		1 838,36
<i>Obstaranie – prípojka plyn</i>	47 112,82	216,36
<i>Kuchynská linka</i>		2 808,00

Obstaranie v roku 2019 plynofikácia objektu vo výške 47 112,82 €. Technické zhodnotenie budovy s počiatočným stavom je vo výške 47 329,18 €.

Výška ročného poistenia dlhodobého majetku (budova a autá) 1 408,69 €. Auto Fiat SCUDO je poistené havarijným poistením na poistnú sumu 34 999,00 €, výška ročného havarijného poistenia je 469,93 €; výška ročného povinného poistenia je 129,00 € auto, OCTAVIA je poistené havarijným poistením na poistnú sumu 13 376,00 €; výška ročného havarijného poistenia je 172,57 €; výška ročného povinného poistenia je 131,39 € a budova je poistená proti živlu a krádeži na poistnú sumu 448 118,00 € výška ročného poistenia je 505,80 €.

Účtovná jednotka neúčtovala o opravných položkách.

Krátkodobý finančný majetok.

Účtovná jednotka má krátkodobý finančný majetok vykázaný v účtovnej závierke

	2019	2018
<i>Pokladnica a ceniny</i>	1 476,72	1 150,02
<i>Bankové účty</i>	41 343,15	30 678,77

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku zásobám.

Krátkodobé pohľadávky.

Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Stav na konci účtovného obdobia	2019	2018
Pohľadávky do lehoty splatnosti		
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	0	0

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k krátkodobým pohľadávkam.

Údaje o nákladoch a príjmoch budúcich období

	<i>Stav na začiatku bežného obdobia</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
<i>NBO antivir.. program</i>	306,02	250,00	178,43	377,59
<i>NBO poistné</i>	1 284,88	1 532,08	1 465,85	1 351,11
Spolu	1 590,90	1 782,08	1 644,28	1 728,70
<i>PBO nadácia Volkswagen</i>	300,00		300,00	0,00
<i>PBO ÚPSVaR– refundácia mzdy</i>	775,10	2 372,76	1 566,02	1 581,84
Spolu	1 075,10	2 372,76	1 866,02	1 581,84

Položky nákladov budúcich období budú rozpustené do nákladov na príslušný nákladový účet v tom období, ktorého sa týkajú (antivírusový program ESET, poistenie budovy a dopravných prostriedkov).

Položky príjmov budúcich období náklady sú zúčtované v bežnom roku, finančné prostriedky budú na účet pripísané v roku 2020.

Vlastné zdroje krytia neobežného a obehného majetku.

<i>Imanie a fondy</i>	<i>Stav na začiatku bežného obdobia</i>	<i>Prírastky (+)</i>	<i>Úbytky (-)</i>	<i>Presuny (+,-)</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
Základné imanie vklady zakladateľa	497,91				497,91
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	13 404,10				13 404,10
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	0				0

Údaje o ostatných fondoch

<i>Ostatné fondy</i>	<i>Stav na začiatku bežného obdobia</i>	<i>Prírastky (+)</i>	<i>Úbytky (-)</i>	<i>Presuny (+,-)</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
<i>Pozemok</i>	49 273,25				49 273,25
<i>Renovabis</i>	7 179,88		7 179,88		0,00
<i>Papstliches Missionswerk</i>	53 273,78				53 273,78
<i>Kongregácia sestier Božského Vykupiteľa</i>	224 015,46		17 959,71		206 055,75
<i>Spolu</i>	333 742,37		25 139,59		308 602,78

Príspevky od iných organizácií na účte ostatných fondov, ktoré boli poskytnuté na obstaranie stavby centra pre deti a rodiny – nehnuteľnosti, budú použité v nasledujúcich rokoch na krytie prípadnej straty vzniknutej z odpisov tohto dlhodobého majetku. Príspevok od Papstliches Missionswerk a od zakladateľa bude v súlade s účelom použitý na krytie straty z prevádzkových nákladov a nákupu vybavenia.

Príspevok Renovabis vo výške 7 179,88 € a príspevok z Kongregácie sestier Božského Vykupiteľa vo výške 11 040,27 € na pokrytie časti odpisov HM a na prevádzkové náklady bol príspevok KSBV vo výške 6 919,44 €.

Údaje o rezervách.

<i>Druh rezervy</i>	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba rezerv</i>	<i>Použité rezerv</i>	<i>Zrušenie alebo zníženie rezerv</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
<i>Rezerva na nevyčerpané dovolenky</i>	7 505,97	11 482,34	7 505,97		11 482,34
<i>Rezerva na odvody z ND</i>	2 633,86	4 031,59	2 633,86		4 031,59
<i>Rezerva na audit</i>	600,00	600,00	600,00		600,00
<i>Rezerva na vodné a stočné</i>	271,57	409,38	271,57		409,38
<i>SPOLU</i>	11 011,40	16 523,31	11 011,40		16 523,31

Údaje o krátkodobých a dlhodobých závazkoch.

Stav na konci účtovného obdobia	2019	2018
<i>Závazky do lehoty splatnosti</i>	35 498,95	28 191,27
<i>Závazky po lehote splatnosti</i>		
Krátkodobé závazky spolu	35 498,95	28 191,27
<i>Dlhodobé závazky do lehoty splatnosti</i>		
<i>Závazky zo sociálneho fondu</i>	1 228,38	529,62
Dlhodobé závazky spolu	1 228,38	529,62

Údaje o vývoji sociálneho fondu.

	2019	2018
<i>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</i>	529,62	166,67
<i>Tvorba na ťarchu nákladov</i>	1 324,64	894,22
<i>Tvorba zo zisku</i>	0	0
<i>Čerpanie na stravovanie a sociálnu politiku n.o.</i>	625,88	531,27
<i>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</i>	1 228,38	529,62

Údaje o významných položkách výnosov budúcich období – dlhodobý majetok obstaraný z dotácie, podielu zaplatenej dane.

<i>Položky výnosov budúcich období z dôvodu</i>	<i>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	2 746,28	47 329,18	1 197,88	48 877,58
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	19 499,29	10 712,75	10 912,04	19 300,00
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu	6 117,83	9 308,00	11 725,47	3 700,36
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
príjem FP od PO	1 150,00	12 000,00	7 554,84	5 595,16
Spolu	29 513,40	79 349,93	31 390,23	77 473,10

Dotácia na keramickú vypaľovaciu pec vo výške 2 432,02 € od Nadácie SPP. Do užívania bola zaradená 4.10.2007 na dobu 12 rokov, v hodnote 2 432,02 €. Ročné odpisy tvoria 151,08 €. Odpisovanie a rozpustenie dotácie bolo v bežnom roku ukončené.

Dotácia na detské integrované ihrisko vo výške 19 916,35 € od MPSVaR. Ihrisko bolo zaradené do užívania 30.11.2008 na dobu 20 rokov, v hodnote 22 413,99 €. Ročné odpisy tvoria 1 120,80 €. Dotácia sa rozpúšťa pomerným dielom k ročnému odpisu ihriska, t.j. 995,35 € ročne počas doby 20 rokov.

Dotácia na multifunkčnú zostavu DFA – ihrisko vo výške 13 000,00 € od MPSVaR. Zostava DFA bola do užívania zaradená od 1.1.2017 na dobu 6 rokov, v hodnote 16 893,60 €. Ročné odpisy tvoria 2 816,40 €. Dotácia sa rozpúšťa pomerným dielom t. j. 2 167,20 € počas doby odpisovania.

VBO príjem od PO vo výške 3 893,60 € na multifunkčnú zostavu DFA sa rozpúšťa pomerným dielom t. j. 649,20 € po dobu 6 rokov.

VBO príjem od PO vo výške 47 329,18 € bol použitý na TZ budovy - plynofikácia. Odpisovanie bude postupné ako sa bude odpisovať budova. Z toho ročné odpisy boli zvýšené o 397,60 € a v rovnakej výške bola odpísaná aj dotácia.

VBO príjem od Kongregácie sestier Božského Vykupiteľa vo výške 1 150,00 € bol navýšený o sumu 12 000,00 € z toho vyčerpané v bežnom roku 7 554,84 €, zostatok 5 595,16 € bude vyčerpaný v roku 2020.

VBO príjem nadácia Veolia Slovensko projekt „Zelená terasa“ finančný príspevok vo výške 700,00 € bol vyčerpaný na uvedený účel v roku 2019.

VBO refundácia mzdy psychológa príjem z ÚPSVaR Bratislava národný projekt podpora deinstitucionalizácie v zariadeniach počiatkový stav 1 036,74 €, refundácia v bežnom roku bola 6 712,75 € vyčerpané v bežnom období 7 749,49 €.

VBO Renovabis TZ budovy sa použilo 1 838,36 € z toho ročné odpisy sú 99,60 € zostatok je 1 672,36 € a na kuchyňu sa použilo 2 808,00 € z toho ročné odpisy sú 468,00 € ktoré budú čerpané postupne pomerne k odpisom. Zostatok je 2 028,00 €.

VBO Renovabis poskytnuté na údržbu a opravy a na prevádzku v výške 9 308,00 € vyčerpané na poskytnutý účel.

VBO Nadácia pre deti Slovenska, poskytnutý grant vo výške 2 400,00 €, z toho vyčerpané v roku 2018 bolo 1 250,13 €, zostatok 1 149,87 € bol použitý v roku 2019.

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

Výnosy	2019	2018
Tržby z predaja služieb	42 574,86	39 783,24
Prijaté dary	4 643,74	2 293,90
Iné ostatné výnosy	10 771,53	10 964,21
Výnosy z použitia fondu	25 139,59	17 126,05
Príspevky od organizácií	22 234,29	36 461,04
Príspevky od FO	2 932,29	8 700,18
Príspevky z podielu zaplatenej dane	2 609,77	2 966,35
Prevádzkové dotácie spolu	371 864,69	252 141,18
Investičné dotácie spolu	3 313,63	6 139,36
Výnosy spolu	487 923,16	379 427,73

Špecifikácia výnosov:

Tržby z predaja služieb

- Platby od klientov za poskytnuté sociálne služby42 574,86 €

Prijaté dary

- Potravinové dary od FO.....3 083,01 €
- Dar od Microsoft – softvér..... 1 560,73 €

Príspevky od organizácií, granty, projekty

- Príspevok od Kongregácie sestier Božského Vykupiteľa.....6 404,84 €
- Príspevky od organizácií EMKOBEL a. s. a KÚ Ružomberok..... 521,36 €
- Príspevok od spoločnosti WIN Spišská Nová Ves.....1 200,00 €

- Projekty Renovabis: projekt „Brána do budúcnosti“ 2. etapa a projekt „Žijeme a rastieme ako rodina“ – cez Konferenciu biskupov Slovenska.....9 308,00 €
- Projekt „Zelená terasa“ Nadácia Veolia 700,00 €
- Projekt „Nádej pod detskou košielkou“ – Nadácia pre deti Slovenska1 749,87 €
- Projekt „Darujte Vianoce“ - Nadácia Orange.215,00 €

Prevádzkové dotácie v roku 2019

- Dotácia poskytnutá ÚPSVaR Bratislava na prevádzku CDR.....257 831,68 €
- Dotácia NP DEI NSvZ psychológ ÚPSVaR Bratislava9 963,05 €
- Dotácia „Praxou k zamestnaniu2“pedagogický asistent MŠ ÚPSVaR SNV..2 372,76 €
- Dotácia poskytnutá MPSVaR Bratislava na úhradu nákladov v ZpS..... 47 126,90 €
- Dotácia na výchovu a vzdelávanie 5.-6. ročné deti poskytnutá OÚ Košice ... 1 351,00 €
- Dotácia na mzdy a prevádzku MŠ poskytnutá Mestom SNV 51 870,00 €
- Dotácia ÚPSVaR stravné predškôľakov MŠ 1 282,80 €
- Dotácia ÚPSVaR „Praxou k zamestnaniu 2“časť nevyhnutných nákladov.....66,50 €

Uplatnené Výnosy budúcich období – investície nakúpené z dotácií

- Dotácia Keramická pec 151,08 €
- Dotácia na ihrisko..... 995,35 €
- Dotácia MPSVaR (zostava DFA – ihrisko) 2 167,20 €

Náklady	2019	2018
Spotreba materiálu	41 973,62	31 843,38
z toho potraviny	17 766,23	17 006,66
z toho PHM	1 070,28	1 014,18
Spotreba energie	19 653,19	24 095,18
Opravy a udržiavanie	10 832,17	11 349,91
Ostatné služby	32 152,83	24 171,25
z toho stravovanie klientov	17 522,52	9 277,18
Mzdové náklady	255 438,29	184 485,87
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	89 472,10	64 134,95
Zákonné sociálne náklady	9 767,61	9 375,46
Odpisy DHM	23 148,18	25 666,19
Náklady spolu	487 923,16	379 427,73
Výsledok hospodárenia	0,00	0,00

Údaje 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
Výchova a vzdelávanie		2 609,77
Poskytovanie sociálnej pomoci		0,00
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

Údaje o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	600,00
Spolu	600,00

Čl. VI. Ďalšie informácie.

Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka neplnila v bežnom účtovnom období žiadne peňažné alebo nepeňažné povinnosti voči členom orgánov spoločnosti, neposkytla im peňažné alebo nepeňažné preddavky, úvery a záruky za ich záväzky. N. o. Alžbetka neprevádza a nevykazuje obchody medzi spriaznenými osobami.

Nie sme účastní žiadnych súdnych sporov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne zmeny.