

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre správnu radu cirkevnej organizácie Stredisko evanjelickej DIAKONIE Horná Mičiná

k časti II – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overila som účtovnú závierku cirkevnej organizácie **Stredisko evanjelickej DIAKONIE Horná Mičiná**, IČO: 42008204, uvedenú v priloženej výročnej správe, ku ktorej som dňa 14. apríla 2020 vydala správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza vo výročnej správe cirkevnej organizácie **Stredisko evanjelickej DIAKONIE Horná Mičiná**. Tento dodatok som vypracovala v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe cirkevnej organizácie **Stredisko evanjelickej DIAKONIE Horná Mičiná**, zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov

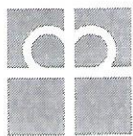
Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujem, že som nezistila významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Zvolen, 2. júla 2020

Ing. Monika Király
9. mája 44/7
960 01 Zvolen



Ing. Monika Király
Štatutárny audítor
Licencia UDVA 735



SED Horná Mičina

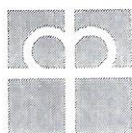
Výročná správa strediska evanjelickej DIAKONIE Horná Mičina za rok 2019

Vypracoval : Mgr. Edita Palečková

Schválil : Mgr. Edita Palečková

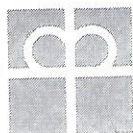
Za správnu radu: Mgr. Daniel Duraj

V Banskej Bystrici, jún 2020



OBSAH

Kapitola	Názov kapitoly	Strana
1	IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE STREDISKA EVANJELICKEJ DIAKONIE	3
2	SOCIÁLNE SLUŽBY	4
2.1	Prehľad o poskytovanej sociálnej službe v kalendárnom roku	4-5
2.1.1	Počet prijímateľov sociálnej služby spolu	
2.1.2	Stav zamestnancov k 31.3.2018, 30.6.2018, 30.9.2018 a k 31.12.2018, v členení	5-6
2.1.3	Popis spôsobu, akým zariadenie poskytuje sociálnu starostlivosť. Realizované činnosti a aktivity v členení	6-9
3	EKONOMICKÉ UKAZOVATELE	9
3.1	Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých	9-10
3.2	Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke	10
3.3	Prehľad o príjmoch a výdavkoch	10-11
3.4	Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby na kalendárny rok	11
3.5	Priemerná výška mesačnej úhrady	11
3.6	Rozpočet na príslušný rozpočtový rok a jeho skutočné čerpanie	11-12
3.7	Účty ty a ich stav k 31.3.2018, 30.6.2018, 30.9.2018 a k 31.12.2018	12-14
3.8	Stav záväzkov a pohľadávok k 31.3.2018, 30.6.2018, 30.9.2018 a k 31.12.2018.	14-15
	ZÁVER	16
	Príloha č. 1 Správa nezávislého audítora a účtovná závierka k 31.12.2019	



SED Horná Mičina

1. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE STREDISKA EVANJELICKEJ DIAKONIE

Názov organizácie:	Stredisko evanjelickej DIAKONIE Horná Mičina
Sídlo organizácie:	974 01 Horná Mičina č.46
Sídlo prevádzky :	Topol'ová 4924/8, 974 01 Banská Bystrica
Názov prevádzky :	DEBORA útulok pre matky s deťmi
Právna forma :	cirkevná organizácia
Druh sociálnej služby :	útulok pre matky s deťmi
Zápis do registra poskytovateľov:	11.04.2017 pod registračným číslom 348
IČO :	42008204
DIČ :	2022262352
Telefón organizácie:	+421905313717
E-mail organizácie:	debora.utulok@gmail.com

Zriaďovateľ strediska evanjelickej DIAKONIE:

Evanjelická DIAKONIA ECAV na Slovensku, Palisády č. 46, 811 06 Bratislava

Meno, priezvisko a titul členov Správne rady s uvedením predsedu:

Emília Ostrolucká,

Mgr. Daniel Duraj

Ing. Jozef Vransky

Alena Belajová

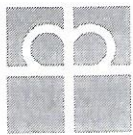
Gabriela Královenská

Meno, priezvisko a titul správcu strediska:

Mgr. Edita Palečková

Meno, priezvisko a titul riaditeľa zariadenia:

Mgr. Edita Palečková



2. SOCIÁLNE SLUŽBY

2.1 Prehľad o poskytovanej sociálnej službe v kalendárnom roku

DEBORA útulok pre matky s deťmi poskytuje sociálne služby podľa zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a Vyhlášky MZ SR č. 259/2008 Z. z. o podrobnostiach o požiadavkách na vnútorné prostredie budov a o minimálnych požiadavkách na byty nižšieho štandardu a na ubytovacie zariadenia, celoročnou formou pobytu.

V našom sociálnom zariadení poskytujeme sociálnu službu krízovej intervencie pre matky s deťmi, ktoré sa ocitli v nepriaznivej sociálnej situácii, ktoré nemajú zabezpečené ubytovanie, alebo nemôžu doterajšie bývanie užívať.

a) Poskytujeme

- ubytovanie na určitý čas,
- sociálne poradenstvo,
- pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov,
- nevyhnutné ošatenie a obuv.

b) Zabezpečujeme rozvoj pracovných zručností.

c) Utvárame podmienky na

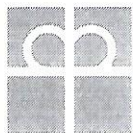
- prípravu stravy, výdaj stravy, alebo výdaj potravín,
- vykonávanie nevyhnutnej základnej osobnej hygieny,
- upratovanie,
- pranie, žehlenie a údržbu bielizne a šatstva,
- záujmovú činnosť.

Zariadenie je zriadené v trojpodlažnej budove, ktorej vlastníkom je Evanjelická diakonia ECAV na Slovensku so sídlom Palisády č.46, 811 06 Bratislava. SED Horná Mičina má s vlastníkom budova uzatvorenú nájomnú zmluvu.

Pre klientov je k dispozícii 6 izieb (17 lôžok), ku ktorým prináležia zariadenia na osobnú hygienu. Okrem toho majú klienti k dispozícii spoločné priestory, ktoré tvorí kuchyňa spojená s jedálňou, príručná kuchyňa v podkroví, spoločenská miestnosť a dve práčovne.

2.1.1 Počet prijímateľov sociálnej služby spolu

Celková kapacita zariadenia je 17 klientov (17 stálych lôžok). Pri uvedenom počte sa berie do úvahy klient matka a klient dieťa ako rovnocenný klient. Vzhľadom na skutočnosť, že máme k dispozícii 6 izieb, vo väčšine prípadov je delenie v pomere 6



matiek a 11 detí. V našom sociálnom zariadení poskytujeme len jeden druh sociálnej služby.

2.1.2 Stav zamestnancov k 31.3.2019, 30.6.2019, 30.9.2019 a k 31.12.2019, v členení aj podľa maximálneho počtu prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca a minimálneho percentuálneho podielu odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov.

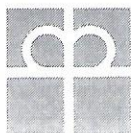
K 31.3.2019 boli v našom sociálnom zariadení dvaja zamestnanci na plný pracovný úväzok, čo predstavuje 8 klientov na jedného zamestnanca a skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov je za uvedené obdobie 50 %.

K 30.6.2019 boli v našom sociálnom zariadení traja zamestnanci na plný pracovný úväzok, čo predstavuje 5 klientov na jedného zamestnanca a skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov je za uvedené obdobie 83%. Psychológ mal uzatvorený pracovný pomer od 18.6.2019.

K 30.9.2019 boli v našom sociálnom zariadení traja zamestnanci na plný pracovný úväzok, čo predstavuje 5 klientov na jedného zamestnanca a skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov je za uvedené obdobie 83 %.

K 31.12.2019 boli v našom sociálnom zariadení traja zamestnanci na plný pracovný úväzok, čo predstavuje 5 klientov na jedného zamestnanca a skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov je za uvedené obdobie 83 %.

Druh zariadenia sociálnej služby	Kapacita	Maximálny počet pss na jedného zamestnanca podľa zákona	Skutočný maximálny počet pss na jedného zamestnanca k 31.12.2019	Percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov podľa zákona	Skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov k 31.12.2019
útulok	17	6	5,6	50 %	83 %



ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA platná od 01.01. 2018

Povolanie	Počet zamestnancov	Pracovný úväzok	Kvalifikačné predpoklady
Riaditeľ zariadenia	1	0,5	VŠ vzdelanie 2. stupňa odbor sociálna pedagogika, VŠ 1. stupeň sociálna práca
Asistent sociálnej práce		0,5	
Sociálny pracovník	1	1	VŠ vzdelanie 2. stupňa odbor sociálna práca
Psychológ	1	1	VŠ vzdelanie 2. stupňa odbor psychológia
Spolu :	3 zamestnanci	3 plné úväzky	

Počet klientov na jedného zamestnanca 5,6.

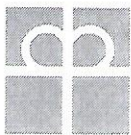
Percento odborných zamestnancov z celkového počtu zamestnancov je 83 %.

Všetci zamestnanci spĺňajú kvalifikačné predpoklady potrebné k výkonu jednotlivých profesií. Snažíme sa o prehĺbovanie a zvyšovanie kvalifikácie zamestnancov a to formou školení, kurzov a seminárov. Celý proces ďalšieho vzdelávania prispôbujeme aktuálnym potrebám a legislatívnym zmenám. Každý novoprijatý zamestnanec prejde počas skúšobnej doby adaptačným programom v zmysle vnútorných predpisov. Pravidelne vykonávame aj školenia BOZP a PZS a to externou formou prostredníctvom zazmluvneného partnera. Všetci zamestnanci sa pravidelne 2 krát ročne zúčastňujú aj plánovaného programu supervízie. Zabezpečená je externým supervízorom, čím sa snažíme o zvýšenie profesionálnej kompetencie zamestnancov.

2.1.3 Popis spôsobu, akým zariadenie poskytuje sociálnu starostlivosť. Realizované činnosti a aktivity v členení:

- **práca s prijímateľmi sociálnej služby** je zameraná na podporu a zvýšenie kvality života prijímateľov sociálnych služieb, na zabezpečenie rozvoja osobného potenciálu vo všetkých zložkách a ich sociálneho blaha. S matkami pracujeme individuálne, ale aj v skupinách podľa toho, ako si to vyžaduje aktuálna situácia. Poskytujeme odborné činnosti a to :

Základné sociálne poradenstvo, ktoré je odbornou činnosťou zameranou na pomoc fyzickej osobe v nepriaznivej sociálnej situácii. Účelom je posúdenie povahy problému



fyzickej osoby, rodiny, alebo komunity, poskytnutie informácií o možnostiach riešenia problému a podľa potreby aj odporúčanie a sprostredkovanie ďalšej odbornej pomoci. Odborná pomoc je odporúčaná v prípade, že riešenie problému presahuje kompetencie základného sociálneho poradenstva.

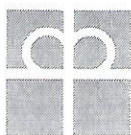
Pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov je zameraná najmä na poradenstvo a podľa potreby aj doprovod pri vybavovaní úradných záležitostí. Môžeme spomenúť pomoc pri výkone opatrovníckych práv, riešení vyživovacej povinnosti, vybavovanie osobných dokladov, spisovanie návrhov a podaní, vypisovanie tlačív, pri písomnej komunikácii v úradnom styku a vybavovaní iných vecí v záujme fyzickej osoby.

Sociálnu rehabilitáciu zameranú na podporu samostatnosti, nezávislosti a sebestačnosti fyzickej osoby rozvojom a nácvikom zručností, alebo aktivizovaním schopností a posilňovaním návykov pri sebaobslužke, pri úkonoch starostlivosti o domácnosť a pri základných sociálnych aktivitách s maximálnym využitím prirodzených zdrojov v rodine a komunite.

Rozvoj pracovných zručností je zameraný na osvojenie pracovných návykov a zručností fyzickej osoby pri vykonávaní pracovných aktivít pod odborným vedením na účel obnovy, udržania, alebo rozvoja jej fyzických schopností, mentálnych schopností a pracovných schopností a jej začlenenia do spoločnosti. Dôraz kladieme na individuálne potreby jednotlivých klientiek, pričom zohľadňujeme ich schopnosti, zručnosti a vedomosti. Zameriavame sa hlavne na oblasť starostlivosti o domácnosť, deti a ostatných rodinných príslušníkov. Vedíme ich k dodržiavaniu denného režimu, pravidelnosti jednotlivých činností a hlavne ku kvalite vykonávaných prác.

Okrem uvedených činností *poskytujeme nevyhnutné ošatenie*, ktoré získavame od darcov, sponzorov, alebo výmenou za iný tovar. Pri odchode zo zariadenia, si tieto veci môžu odniesť so sebou.

Podmienky na prípravu stravy majú naše klientky vytvorené v spoločnej kuchyni, ktorá je vybavená potrebným kuchynským náradím, riadmi, príbormi a sporákmi. Potraviny si zabezpečujú matky, my im však pomáhame pravidelným prídelením ovocia, zeleniny



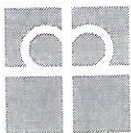
a pečiva z potravinovej pomoci a príležitostnými balíčkami od sponzorov a zamestnancov organizácie Červeného kríža v Banskej Bystrici ako aj prostredníctvom Potravinovej banky Slovenska.

Vykonávanie nevyhnutnej osobnej hygieny je umožnené v sprchách, ktoré sú súčasťou izieb. Okrem priestorov poskytujeme klientkám aj základné hygienické potreby v rozsahu potrebnom na zachovanie ľudskej dôstojnosti. Pokiaľ máme dostatok finančných prostriedkov, dostanú aj nadštandardné balíčky, ktoré obsahujú aj dekoratívnu kozmetiku.

Upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva sú činnosti, ktoré klientky vykonávajú samé, my im vytvárame podmienky k uvedenému. K dispozícii máme dve automatické práčky, žehliace dosky, žehličky, dva vysávače prachu a náradie potrebné k upratovaniu. Pracie prášky, aviváž a čistiace prostriedky si klientky zabezpečujú čiastočne samé, nakoľko keď dostanú všetko potrebné, nezaobchádzajú s tým ekonomicky.

Záujmová činnosť patrí medzi dôležité súčasti nášho denného režimu. Matky relaxujú aktívnym spôsobom, pričom sa snažíme o zlepšenie ich duševnej rovnováhy a rozvoju sebestačnosti. Vždy musíme mať na zreteli sklbenie programu matky a jej detí vo voľnom čase. V rámci tejto činnosti sme napríklad navštívili kultúrne podujatia (rozprávka v kine, bábkové divadlo), chodíme na prechádzky (spoznávame okolie a krásy prírody), venujeme sa športovej činnosti, sadíme kvety a zeleninu (potom sa o rastlinky staráme a to zalievaním, pletím buriny a zberom úrody a semien). V neposlednom rade sme zaradili do tejto činnosti aj pravidelné čítanie kníh. Tým sa snažíme naše klientky viesť k ďalšiemu vzdelávaniu, získavaniu informácií a všeobecného rozhľadu. Deti sa tešia na rozprávky a hru bábkového divadla s maňuškami, ktoré vyrobila sociálna pracovníčka.

K záujmovej činnosti môžeme priradiť aj pravidelné stretnutia s Mgr. Duraj, zborovým farárom – konseniorom z Hornej Mičinej. Svoje pravidelné stretnutia s našimi klientkami doplnil aj hrou na gitaru a spievaním pesničiek, čím oslovil hlavne našich malých obyvateľov. Klientky si v prítomnosti pána farára oddýchnu a vždy sa naučia



niečo nové z Biblie. Aj napriek tomu, že nie všetky sú veriace, radi sa zúčastňujú tejto aktivity.

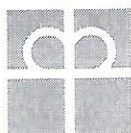
Nad rámec poskytovaných služieb sme našim klientkám urobili radosť návštevou profesionálnej kozmetičky, ktorá vyzdvihla ich krásu perfektným líčením. Okrem profesionálneho líčenia a výbornej atmosféry dostali dievčatá aj darčeky od firmy Mary Kay.

-práca s rodinnými príslušníkmi je v našom zariadení zriedkavá. Väčšinou k nám príde klientka, ktorá nechce byť kontaktovaná rodinnými príslušníkmi, skôr chce zostať v utajení. Spolupracujeme skôr s príslušnými úradmi práce, zamestnanci ktorých poznajú rodinnú anamnézu a bližšiu rodinu. Pokiaľ je možné nadviazať spoluprácu aj s rodinou, len to uvítame, nakoľko cieľom našej práce je pomôcť klientkám osamostatniť sa a nie presunúť sa do iného sociálneho zariadenia. Spoluprácu realizujeme tým, že pri dôležitých rozhovoroch, rozhodnutiach a smerovaní klientky pozývame rodinných príslušníkov do nášho zariadenia a zapájame ich do tejto činnosti. Prítomnosť rodinných príslušníkov uvítame tiež pri našich spoločných oslavách menín, narodenín a sviatkov. Je to zriedka, ale máme dobré skúsenosti a výsledky. Pokiaľ sa nám podarí nadviazať spoluprácu s rodinou, vo väčšine prípadov sa na nás obracajú s prosbou o pomoc aj iní rodinní príslušníci, nie len naše klientky.

- práca s komunitou je dôležitou súčasťou našej práce. Spolupracujeme so susedmi z blízkosti nášho sociálneho zariadenia, s inými sociálnymi zariadeniami v našom meste, ale aj z iných častí Slovenska. Veľmi dôležitou je spolupráca s príslušnými úradmi práce, nadáciami, organizáciami, obecnými a mestskými úradmi. Snažíme sa o takzvané sieťovanie, aby sme spoločnými silami pomohli našim klientkám. Vzájomne si odovzdávame vedomosti, skúsenosti, ale aj materiálnu pomoc, čím si prácu aj vzájomne uľahčujeme.

3. EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

3.1 Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých.



SED Horná Mičiná

V súlade s ustanovením §4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, účtujeme v sústave podvojného účtovníctva. Ročná účtovná závierka a správa nezávislého audítora je neoddeliteľnou súčasťou výročnej správy ako Príloha č. 1

3.2 Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

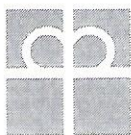
Dňa 14.04.2020 bol vykonaný audit účtovnej závierky v súlade so Zákonom č. 540/2007 Z.z. o audítoroch, audite a dohľad nad výkonom auditu a o zmene a doplnení Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a ostatnými právnymi normami v Slovenskej republike za účtovné obdobie roku 2019 .

3.3 Prehľad o príjmoch a výdavkoch rok 2019

Tržby z predaja služieb- ubytovanie klienti	7 640,50
Úroky	0,00
Prijaté príspevky od iných organizácií	11 700,00
Prijaté príspevky z verejných zbierok	1 073,00
Prijaté príspevky od fyzických osôb	50,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	0,00
Dotácie – VUC BBSK	72 173,50
Celkom	

Štruktúra výdavkov na správu v roku 2019 v EUR z celkových výdavkov

Spotreba materiálu	6 278,89
Opravy a udržiavanie -	79,39
Cestovné	664,78
Náklady na reprezentáciu	0
Ostatné služby - energie	3 282,59
Mzdové náklady	32 809,66
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	11 548,37
Zákonné soc. Náklady	1 418,13
Celkom	56 081,81

**Výdavky celkom v roku 2019 v EUR**

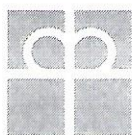
Spotreba materiálu	6 278,89
Spotreba energie	3 282,59
Opravy a udržiavanie	79,39
Cestovné	664,78
Náklady na reprezentáciu	0
Ostatné služby	9 247,47
Mzdové náklady	32 809,66
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	11 548,37
Zákonné sociálne náklady	1 418,13
Ostatné dane a poplatky a daň z nehnut.	1 360,08
Odpísanie pohľadávky	0
Úroky	0
Iné ostatné náklady – poist.majetku,poskyt.prísp.fyz.osobám	321,96
Daň z príjmov	0
Celkom	67 011,32

3.4 Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby na kalendárny rok

Ekonomicky oprávnené náklady (EON) na jedného prijímateľa sociálnej služby za rok 2019 boli vyčíslené v zmysle platných predpisov **vo výške 328,48 €**. Pri výpočte sme brali do úvahy počet klientov podľa schválenej kapacity (17 klientov), počas celého roka 2019.

3.5 Priemerná výška mesačnej úhrady

Priemerná výška mesačnej úhrady na jedného prijímateľa sociálnej služby za rok 2019 bola vypočítaná **vo výške 37,45 €**. Ovplyvnila to skutočnosť, že nie všetci klienti mali dostatok finančných prostriedkov na úhradu poplatku za ubytovanie a niektorí odišli od nás s tým, že nezaplatili za celý pobyt. Na vymáhanie dlžné čiastky nedávame, nakoľko klienti nedisponujú žiadnym majetkom a vymáhanie by nebolo účinné a možné.

**3.6 Účty a ich stav k 31.3.2019, 30.6.2019, 30.9.2019 a k 31.12.2019****Finančné účty k 31. 03. 2019 v EUR:**

Názov položky	v EUR
Pokladnica, ceniny	514,02
Bežný bankový účet - dotačný	3 711,87
Bežný bankový účet	1 623,70
Peniaze na ceste	0
Celkom	5 849,59

Finančné účty k 30. 06. 2019 v EUR:

Názov položky	v EUR
Pokladnica, ceniny	1 619,01
Bežný bankový účet - dotačný	3 843,38
Bežný bankový účet	78,77
Peniaze na ceste	0
Celkom	5 541,16

Finančné účty k 30. 09. 2019 v EUR:

Názov položky	v EUR
Pokladnica, ceniny	1703,21
Bežný bankový účet - dotačný	3 829,83
Bežný bankový účet	6 197,83
Peniaze na ceste	0
Celkom	11 730,87

Finančné účty k 31. 12. 2019 v EUR:

Názov položky	v EUR
Pokladnica, ceniny	1 136,19
Bežný bankový účet - dotačný	52,25
Bežný bankový účet	3 924,18
Peniaze na ceste	0
Celkom	3 976,43

Konečný zostatok v pokladni k 31. 12. 2019 v EUR : 1 136,19

Konečný zostatok na bankovom účte –dotačný k 31. 12. 2019 v EUR : 52,25

Konečný zostatok na bankovom účte k 31. 12. 2019 v EUR : 3 924,18

Konečný zostatok spolu banka k 31. 12. 2019 v EUR : 3 976,43

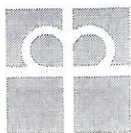
3.7 Rozpočet na príslušný rozpočtový rok a jeho skutočné čerpanie podľa rozpočtových položiek. Podrobný komentár k skutočnému čerpaniu finančných prostriedkov.



Výdavky plánované na rok 2019 v EUR		Skutočné:
Spotreba materiálu	6 000,00	6 278,89
Spotreba energie	4 000,00	3 282,59
Opravy a udržiavanie	500,00	79,39
Cestovné	100,00	664,78
Náklady na reprezentáciu	0	0
Ostatné služby	9 000,00	9 247,47
Mzdové náklady	33 000,00	32 809,66
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	12 000,00	11 548,37
Zákonné sociálne náklady	1 500,00	1 418,13
Ostatné dane a poplatky a daň z nehnut.	1 300,00	1 360,08
Odpísanie pohľadávky	0	0
Úroky	0	0
Iné ostatné náklady – poist.majetku,poskyt.prísp.fyz.osobám	400,00	321,96
Daň z príjmov	0	0
Celkom	67 800,00	67 011,32

V uvedenej tabuľke sú plánované výdavky na rok 2019 a skutočné náklady, teda výdavky. Na základe uvedeného môžeme konštatovať, že sme počítali s vyššími výdavkami, ako v skutočnosti boli zúčtované. Podľa jednotlivých položiek vidíme, že výsledok ovplyvnila hlavne skutočnosť, že časť roka sme nemali obsadené jedno pracovné miesto. Znížili sa tým výdaje na mzdy a zákonné odvody do poisťovní. Nižšia suma bola tiež v časti opráv a údržby, nakoľko sme sa snažili využiť služby rodinných príslušníkov zamestnancov, ktorí boli ochotní nám v tomto pomôcť bez nároku na odmenu a pomohli nám tiež aj pri nákupe potrebných materiálov na túto činnosť. Využili sme tiež opravy v záruke. V položke cestovné sme nepočítali s tak vysokou čiastkou. Výdavky sa zvýšili vzhľadom na skutočnosť, že sme dostali ponuku z Ústredia ECAV. Zaplatili pre jedného zamestnanca kurz v Prahe a z nášho rozpočtu sme hradili len výdavky na cestovné.

Plánované príjmy na rok 2019 v EUR		Skutočné :
Tržby z predaja služieb- ubytovanie klienti	9 360	7 640,50
Prijaté príspevky od iných organizácií	11 700,00	12 773,00
Prijaté príspevky od fyzických osôb	1 000,00	50,00
Dotácie – VUC BBSK	50 000,00	51 710,00
Celkom	72 060,00	72 173,50



Plánované príjmy na rok 2019 boli v porovnaní so skutočnými nižšie. Konkrétne tržby z predaja služieb, teda poplatky za ubytovanie boli nižšie o 1 719,50 €. Uvedený rozdiel vznikol tým, že klientky, ktoré boli počas roka ubytované v našom zariadení nemali dostatočne vysoké príjmy na to, aby si dokázali poplatky uhradiť zo svojich zdrojov. Tiež sme udelili výnimku niekoľkým matkám, ktoré sa plánovali osamostatniť, aby nemuseli platiť za posledné dni poplatok za ubytovanie. Tým sme im pomohli a oni si mohli zaplatiť nájomné za ubytovanie a teda neboli nútené odísť do iného sociálneho zariadenia. Takúto formu pomoci aplikujeme už druhý rok a má pozitívnu odozvu. Dotácie z VUC bola vyššia, ako sme pôvodne plánovali, čo nás potešilo. Príspevky od iných organizácií sme dostali vo vyššej sume ako sme plánovali, ale príspevky od fyzických osôb zasa boli nižšie.

3.8 Stav záväzkov a pohľadávok k 31.3.2019, 30.6.2019, 30.9.2019 a k 31.12.2019

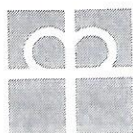
Pohľadávky sú uvedené len za posledný štvrťrok, nakoľko za predošlé sme pohľadávky neevidovali.

Pohľadávky k 31.12.2019

	v EUR
Pohľadávky z obchodného styku	126,23
Ostatné pohľadávky	
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	
Iné pohľadávky	
Celkom	126,23

Záväzky k 31.03.2019

	v EUR
Záväzky zo sociálneho fondu	203,77
Záväzky voči zamestnancom	1562,86
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	996,29
Daňové záväzky	212,66
Ostatné záväzky	970,27
Celkom	2949,56



SED Horná Mičina

Závázky k 30.06.2019

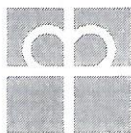
	v EUR
Závázky zo sociálneho fondu	207,59
Závázky voči zamestnancom	1812,74
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	1137,19
Daňové záväzky	213,78
Ostatné záväzky	72
Celkom	3443,30

Závázky k 30.09.2019

	v EUR
Závázky zo sociálneho fondu	208,41
Závázky voči zamestnancom	2211,47
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	1402,54
Daňové záväzky	287,83
Ostatné záväzky	462
Celkom	4572,25

Závázky k 31.12.2019

	v EUR
Závázky zo sociálneho fondu	213,78
Závázky voči zamestnancom	167,33
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	0
Daňové záväzky	0
Ostatné záväzky /Dodávateľia nedoplatok/	67,40
Celkom	448,51



ZÁVER

Našou stratégiou a práním do budúceho pracovného roka je, aby sme aj naďalej poskytovali kvalitné sociálne služby s rešpektovaním slobôd a hodnôt prijímateľov sociálnych služieb s dôrazom na využívanie individuálneho prístupu ku každému. V rámci skvalitnenia služieb plánujeme upraviť aj priestory budovy, kde poskytujeme sociálnu službu. Vo väčšej miere sa budeme zapájať do projektov a využívať finančné prostriedky aj z týchto zdrojov. V oblasti ekonomickej sa okrem iného zameriame hlavne na efektívne využívanie finančných zdrojov. Aj naďalej budeme pracovať na udržaní odbornej úrovne zamestnancov a vytvorení priaznivých pracovných a sociálnych podmienok. V rámci zlepšovania pracovných podmienok budeme aj naďalej realizovať okrem supervízie aj poradenstvo a ďalšie vzdelávanie pre zamestnancov. Doposiaľ sme nevyužili dobrovoľnícku činnosť a to aj napriek tomu, že sme si to predsavzali už v minulosti. Veríme, že sa nám to podarí zrealizovať v najbližšom roku.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre správnu radu cirkevnej organizácie Stredisko evanjelickej DIAKONIE Horná Mičiná

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky cirkevnej organizácie **Stredisko evanjelickej DIAKONIE Horná Mičiná, IČO: 42008204**, ktorá obsahuje súvahu, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie cirkevnej organizácie **Stredisko evanjelickej DIAKONIE Horná Mičiná** k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od cirkevnej organizácie som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti cirkevnej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle cirkevnú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo dôvodne očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku

chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol cirkevnej organizácie.

- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

- Robím závery o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť cirkevnej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že cirkevná organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu som ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemala k dispozícii. Keď získam výročnú správu, zvážim, či výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadrím názor, či:

- informácie vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve

Okrem toho uvediem, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky.

Zvolen, 14. apríla 2020

Ing. Monika Király
9. mája 44/7
960 01 Zvolen


Ing. Monika Király
Štatutárny audítor
Licencia UDVA 735

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 2 6 2 3 5 2	Účtovná závierka X riadna zostavená mimoriadna X schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8
IČO 4 2 0 0 8 2 0 4		
SID SK NACE 8 7 . 9 0 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

S t r e d i s k o E v a n j e l i c k e j D I A K O N I E
H o r n á M i ě i n á

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H O R N Á M I ě I N Á

Číslo

4 6

PŠČ

Obec

9 7 4 0 1 H O R N Á M I ě I N Á

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 8 . 0 4 . 2 0 2 0

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

0 8 . 0 4 . 2 0 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001				
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009				
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
B. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051	029		5 286,65		5 286,65	8 025,95
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030					
Materiál (112+119) - 191	031					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132+139) - 196	035					
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042					115,06
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					115,06
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050					
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		5 286,65		5 286,65	7 910,89
Pokladnica (211 + 213)	052		1 344,84	x	1 344,84	256,75
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		3 941,81	x	3 941,81	7 654,14
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056					
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057					
1. Náklady budúcich období (381)	058					
Prijmy budúcich období (385)	059					
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060		5 286,65		5 286,65	8 025,95

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu		061	4 351,37	-800,81
r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073				
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067		062		
Základné imanie (411)		063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)		064		
Fond reprodukcie (413)		065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)		066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)		067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071		068		
Rezervný fond (421)		069		
Fondy tvorené zo zisku (423)		070		
Ostatné fondy (427)		071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)		072	-800,81	494,77
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)		073	5 162,18	-1 295,68
B. Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097		074	322,28	8 237,76
1. Rezervy r. 076 až r. 078		075		
Rezervy zákonné (451 AÚ)		076		
Ostatné rezervy (459 AÚ)		077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)		078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086		079	213,78	200,65
Záväzky zo sociálneho fondu (472)		080	213,78	200,65
Vydané dlhopisy (473)		081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)		082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)		083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)		084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096		087	108,50	6 037,11
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		088	-58,83	237,52
Záväzky voči zamestnancom (331+333)		089	167,33	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		090		
Daňové záväzky (341 až 345)		091		
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)		092		5 799,59
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)		094		
Spojovací účet pri združení (396)		095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)		096		
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100		097		2 000,00
Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)		098		
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)		099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)		100		2 000,00
C. Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103		101	603,00	589,00
Výdavky budúcich období (383)		102		
Výnosy budúcich období (384)		103	603,00	589,00
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	5 286,65	8 025,95

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Hlavná nezdaňovaná	Činnosť Zdaňovaná	Spolu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	6 278,89		6 278,89	5 027,57
502	Spotreba energie	02	3 282,59		3 282,59	3 731,72
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	79,39		79,39	762,00
512	Cestovné	05	664,78		664,78	66,30
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	9 247,47		9 247,47	9 115,81
521	Mzdové náklady	08	32 809,66		32 809,66	26 328,74
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	11 548,37		11 548,37	9 266,67
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1 418,13		1 418,13	1 422,22
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	1 008,02		1 008,02	1 008,02
538	Ostatné dane a poplatky	15	352,06		352,06	301,52
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	317,96		317,96	
549	Iné ostatné náklady	24	4,00		4,00	287,96
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				40,00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	67 011,32		67 011,32	57 358,53

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Hlavná nezdaňovaná	Činnosť Zdaňovaná	Spolu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	7 640,50		7 640,50	7 196,00
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				831,22
649	Iné ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	11 700,00		11 700,00	3 030,54
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	50,00		50,00	90,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	1 073,00		1 073,00	
691	Dotácie	73	51 710,00		51 710,00	44 915,19
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	72 173,50		72 173,50	56 062,95
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	5 162,18		5 162,18	-1 295,58
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		78	5 162,18		5 162,18	-1 295,58

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2019

zostavené podľa Opatrenia č.MF/17616/2013-74 (FS č.11/2013), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto ukladania individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy pre účtovné jednotky účtujúce v sústave podvojného účtovníctva,
ktoré nie sú založené alebo zriadené na účely podnikania

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

Základné informácie o účtovnej jednotke:

Názov účtovnej jednotky:	SED Horná Mičina, DEBORA útulok pre matky s deťmi		
Sídlo:	974 01 Horná Mičina 46, prevádzka Topoľová 4924/8, Banská Bystrica		
Právna forma:	Nezisková organizácia		
Dátum registrácie:	11.4.2017		
IČO:	DIČ:	IČO: 42008204	DIČ: 2022262352
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2019		

(Údaje podľa článku I/4, článku III a článku IV - sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe).

- 1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:
Evanjelická diakonia ECAV na Slovensku, dátum založenia je 11.4.2017.
- 2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:
Mgr. Edita Palečková - štatutár
- 3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená (zriaďovacia listina) a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva (živnostenské oprávnenie):
Poskytovanie celoročnej starostlivosti zamerané na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie osôb. Cieľovou skupinou pre poskytovanie uvedenej sociálnej služby sú fyzické osoby, ktoré sú v nepriaznivej sociálnej situácii, ktoré nemajú zabezpečené ubytovanie alebo nemôžu doterajšie bývanie užívať.

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:

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2,5	2,5
z toho: počet vedúcich zamestnancov	1	1

Počet vyslaných dobrovoľníkov	0	0
Počet prijatých dobrovoľníkov	0	0

5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:

Článok II – INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (najmenej 12 mesiacov po závierkovom dni): **áno nie**

2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky: **žiadne**

3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (§ 25 zákona o účtovníctve):

	Položka majetku alebo záväzkov	Spôsob ocenenia
a)	dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
b)	dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady
c)	dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom (darom)	reálna hodnota
d)	dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
e)	dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady
f)	dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (darom)	reálna hodnota
g)	dlhodobý finančný majetok	obstarávacia cena
h)	zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
i)	zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady
j)	zásoby obstarané iným spôsobom (darom)	reálna hodnota
k)	pohľadávky vlastné / pohľadávky kúpené	menovitá hodnota / obstarávacia cena
l)	krátkodobý finančný majetok	obstarávacia cena
m)	časové rozlíšenie na strane aktív	menovitá hodnota
n)	záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
o)	časové rozlíšenie na strane pasív	menovitá hodnota
p)	deriváty	menovitá hodnota
r)	majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	menovitá hodnota

4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov:

Komentár k odpisovému plánu: **Nemáme žiadny dlhodobý hmotný majetok.**

5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy: **UU nevytvára opravné položky ani rezervy ani dobrovoľne.**

[Vysvetlivka: Účtovná jednotka, ktorá nie je založená alebo zriadená na podnikanie nie je povinná vytvárať rezervy a opravné položky (§ 26/7 ZoU).]

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ ÚDAJE V SÚVAHE

1a,b,c) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to prehľad o dlhodobom majetku (vrátane oprávok, opravných položiek, zostatkových cien) v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia:

DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	Nehmotné výsledky vývoja (účet 012)	Softvér (účet 013)	Oceniteľné práva (účet 014)	Drobný a ostatný DNM (účty 018,019)	Obstaranie DHM (účet 041)	Poskytnuté preddavky na DHM (účet 051)	SPOLU
Prvotné ocenenie							
stav na začiatku bežného roku							
prírastky							
úbytky							
presuny							
stav na konci bežného roku							
Oprávky							
stav na začiatku bežného roku							
prírastky							
úbytky							
stav na konci bežného roku							
Opravné položky							
stav na začiatku bežného roku							
prírastky							
úbytky							
stav na konci bežného roku							
Zostatková hodnota							
stav na začiatku bežného roku							
stav na konci bežného roku							

DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	Pozem- ky (účet 031)	Ume- lecké diela, zbierky (032)	Stavby (účet 021)	Samost. veci a súbory (účet 022)	Dopravné prostried- ky (účet 023)	Trvalé porasty (účet 025)	Základné stádo a ťažné zvieratá (účet 026)	Drobný a ostatný DHM (028, 029)	Obsta- ranie DHM (042)	Pred- davky na HIM (052)	SPOLU
Prvotné ocenenie											
stav na začiatku bežného roku											
prírastky											
úbytky											
presuny											
stav na konci bežného roku											

Oprávky										
stav na začiatku bežného roku										
prírastky										
úbytky										
stav na konci bežného roku										
Opravné položky										
stav na začiatku bežného roku										
prírastky										
úbytky										
stav na konci bežného roku										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku bežného roku										
Stav na konci bežného roku										

2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **netýka sa účtovnej jednotky**

3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Poistenie zodpovedosti za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou – výška poistenia 257,96 €.

Poistenie sa týka automobilu prenajatého formou operatívneho leasingu.

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:

5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zaúčtovania: **Netýka sa účtovnej jednotky.**

Údaje o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstarani e dlhodobé ho finančné o majetku	Poskytnu té preddavk y na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
stav								

na začiatku bež. roku								
prírastky								
úbytky								
presuny								
stav na konci bežného roku								
Opravné položky								
stav na začiatku bež. Roku								
Prírastky								
Úbytky								
stav na konci bežného roku								
Zostatková hodnota								
stav na začiatku bež. Roku								
stav na konci bežného roku								

Komentár: Účtovná jednotka ako nezisková organizácia - nie je povinná účtovať opravné položky (§ 26/7 zákona o účtovníctve).

Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku **reálnou hodnotou** ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky:

Údaje o položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia

Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Vplyv ocenenia reálnou hodnotou na výsledok hospodárenia alebo vlastné imanie

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Údaje o vývoji opravných položiek (OP) k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba OP (zvýšenie)	Zníženie OP	Zúčtovanie OP	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					

Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

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

9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Údaje o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba OP (zvýšenie)	Zníženie OP	Zúčtovanie OP	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Údaje o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0	115,06
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	0	115,06

11) Prehľad významných položiek časového rozlišenia aktív - nákladov budúcich období (účet 381) a príjmov budúcich období (účet 385): **netýka sa účtovnej jednotky**

12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

- a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby,

prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

- b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Údaje 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
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	494,77	-800,81	494,77		-800,81
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1295,58	5 162,18	-1295,58		5 162,18
Spolu	-800,81	4 361,37	-800,81		4 361,37

13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach:

Údaje o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 295,58
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
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	1 295,58
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	

14a) Opis a výška cudzích zdrojov, a to - údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy:

Údaje 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 zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy					

krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

14b) Údaje o významných položkách na účtoch 325-Ostatné záväzky a 379-Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov:

14c,d) Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti. Prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy – (1) do jedného roka vrátane, (2) od jedného roka do piatich rokov vrátane, (3) viac ako päť rokov:

Údaje o záväzkoch

Druh záväzkov	stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	58,83	237,52
Krátkodobé záväzky spolu	58,83	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu		

14e) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia:

Údaje o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	200,65	60,24
Tvorba na ťarchu nákladov	168,60	140,41
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	181,73	0
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	213,78	200,65

14f) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia:

Údaje 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	EUR	bezúročná	r. 2019		0,00	2000
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					0,00	2000

Ide o pôžičku bezúročnú od Evanjelickej diakonie ECAV na Slovensku, sídlo Bratislava.

14g) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období (účet 383):

15) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia pasív - výnosov budúcich období (účet 384) v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Údaje o významných položkách výnosov budúcich období (účet 384)

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho				

rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Prijaté platby od klientov vopred za ubytovanie	589,00	603,00	589,00	603,00

16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu (z pohľadu nájomcu):

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
1. do jedného roka vrátane,
 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 3. viac ako päť rokov.

Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu (nájomca)

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádz. roka	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Článok IV- INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ ÚDAJE VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky:

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2019
Sumár výnosov	56 062,95	72 173,50
a) tržby za vlastné výkony a tovar	7 196,00	7 640,50
602 - Tržby z predaja služieb	7 196,00	7 640,50
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky
c) aktivácia	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky
e) finančné výnosy	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky
f) mimoriadne výnosy	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky
g) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky

2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov:

ostatné výnosy	3 951,76	12 823
648 - Ostatné výnosy	831,22	0
662 – Prijaté príspevky od iných organizácií	3 030,54	11 700
663 – Prijaté príspevky od fyz. osôb	90	50
667 – Prijaté príspevky z verejných zbierok	0	1 073

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia:

výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	44 915,19	51 710
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	44 915,19	51 710
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC		0
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR		
- bežný transfer MPSVaR		

- bežný transfer ÚPSVaR		
-------------------------	--	--

- 4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:
Netýka sa účtovnej jednotky

- 5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov:

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2019
a) Náklady spolu	57 358,53	67 011,32
b) spotrebované nákupy	8 759,29	9 561,48
501 - Spotreba materiálu	5 027,57	6 278,89
502 - Spotreba energie	3 731,72	3 282,59
- elektrická energia	1 013,76	863,77
- voda	471,28	455,42
- plyn	2 246,68	1 963,40
c) služby	9 944,11	9 991,64
511 - Opravy a udržiavanie	762,00	79,39
512 - Cestovné	66,30	664,78
513 - Náklady na reprezentáciu	0	0
518 - Ostatné služby	9 115,81	9 247,47
d) osobné náklady	37 017,63	45 776,16
521 - Mzdové náklady	26 328,74	32 809,66
524 - Zákonné sociálne náklady	9 266,67	11 548,37
525 - Ostatné sociálne poistenie	0	0
527 - Zákonné sociálne náklady	1 422,22	1 418,13

e) dane a poplatky	1 309,54	1 360,08
532 – Daň z nehnuteľnosti	1 008,02	1 008,02
538 - Ostatné dane a poplatky	301,52	352,06
f) odpisy, rezervy a opravné položky		0
551 - Odpisy DNM a DHM		
- odpisy z vlastných zdrojov		
- odpisy z cudzích zdrojov		
g) finančné náklady		0
568 - Ostatné finančné náklady		
h) mimoriadne náklady	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky
i) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		0
588 - Náklady z odvodu príjmov - predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov		
j) ostatné náklady	287,96	321,96
548 – Poplatky, poistenie	0	317,96
549 – Iné ostatné náklady	287,96	4,0
k) Poskytnuté príspevky fyz. osobám	40,00	0
563 – poskytnuté príspevky fyz. osobám	40,00	0
k) dane z príjmov	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky

6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie:

Údaje o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia

Nie sme prijímateľom tejto dane.

7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady:

Údaje o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	600,00
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	600,00

Účtovná jednotka podlieha za rok 2019 auditu, náklady na overenie vo výške 480,00,- EUR budú zúčtované v roku 2020.

Článok V – OPIS ÚDAJOV NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:

Prenajatý majetok – os. automobil cez operatívny lízing a darovaný drobný majetok – nábytok, darovaný od fyz. osôb.

Významné položky	Hodnota	Účet
Darovaný drobný majetok	5 080,00	771 001
Prenajatý majetok – os. Motor. vozidlo	10 236,33	771 002
Spolu	15 316,33	799 000

Článok VI – ĎALŠIE INFORMÁCIE

1) Opis a hodnota 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: **Netýka sa účtovnej jednotky.**

2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito 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.

Netýka sa účtovnej jednotky.

3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú 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.

Netýka sa účtovnej jednotky

4) Prehľad nehnutelných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky:

Netýka sa účtovnej jednotky

- 6) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia (tzv. **následné udalosti**):

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti.