

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4 5 7 4 3 8 5 1 /SID

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Pokoj, n.o. so sídlom Hlinická ulica 205/20, 919 42 Voderady bol zriadený Mgr. Monikou Vojtechovou a Mgr. Adrianou Orlickou. Pokoj, n.o. vznikla zakladacou listinou zo dňa 15.8.2014.

(2) Riaditeľ: Mgr. Monika Vojtechová

Správna rada: Stanislav Vojtech, Ľudmila Vojtechová, Ľuboš Orlický

Revizor: Mgr. Adriana Orlická

(3) Účtovná jednotka vykonáva činnosť – poskytovanie sociálnych služieb v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek v zariadení pre seniorov. Podnikateľskú činnosť nevykonáva.

(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.

Údaje o počte zamestnancov a dobrovoľníkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9,9	9,9
Z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky. Nemá žiadne.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná jednotka predpokladá pokračovať vo svojej činnosti aj v nasledujúcom účtovnom období. Zvážili sme potenciálne odpady COVID19 na svoju činnosť, ktoré nemajú významný vplyv.

(2) Zmeny v účtovných zásadách a zmeny v účtovných metódach nenastali.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou,

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou,

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou,

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou,

g) dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou,

h) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou,

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,

j) zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou,

k) pohľadávky – menovitou hodnotou,

l) krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou,

m) časové rozlíšenie na strane aktív – menovitou hodnotou,

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou,

o) časové rozlíšenie na strane pasív – menovitou hodnotou,

p) deriváty - nemá,

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - nemá.

(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.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Metóda odpisovania
Osobné motorové vozidlo	4 roky	25%	Rovnomerná

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Účtovná jednotka účtovala o zákonných rezervách na nevyčerpané dovolenky a audit účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2020.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

Účtovná jednotka neuplatňuje opravné položky a rezervy. Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					22 935						22935
prírastky					0						0
úbytky					0						0
presuny					0						0
Stav na konci bežného účtovného obdobia					22 935						22935
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia					18 642						18642
prírastky					4 293						4 293
úbytky					0						0
Stav na konci bežného účtovného obdobia					22 935						22935
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota					4 293						4 293
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					0						0
Stav na konci bežného účtovného obdobia											

(1) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. Nemá.

(2) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Motorové vozidlo je poistené v poisťovni Kooperativa poisťovňa, a. s. na sumu 22 935,--eur.

(3) 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. Nemá dlhodobý finančný majetok

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

(5) 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. Nemá krátkodobý finančný majetok.

(6) 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. Netvorili sa.

(7) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Opis významnej pohľadávky	Hlavná nezdaňovaná činnosť – suma	Zdaňovaná činnosť – suma
Pohľadávka za poskytnuté služby - klient	9 349,84	0
Poskytnuté prevádzkové preddavky	0	0

(8) Prehľad opravných položiek k pohládkam, 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 pohládkam. Netvorili sa.

(9) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	301,80	393,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 048,04	10 423,24
Pohľadávky spolu	9 349,84	10 816,24

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Účtovná jednotka účtovala o nákladoch budúcich období v sume 626,64euro – služby domény, predplatné užívania softvéru a poistenia motorového vozidla.

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	7 606,49		5 331,50		2 274,99

z toho: nadačné imanie v nadácii				
vlady 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				
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-5 331,50	-2 579,74	-5331,50	-2 579,74
Spolu	2 274,99	-2 579,74	0	-304,75

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach. Účtovná jednotka nemá povinnosť uvádzať tieto údaje podľa § 3 ods.3 Opatrenie MF SR č. MF/17616/2013-74.

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

(15)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	3 423,56	1 469,26	3 423,56		1 469,6
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	3 423,56	1 469,26	3 423,56		1 469,60
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	360	360	360		360
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	360	360	360		360

Rezervy spolu	3 783,56	1 829,26	3 783,56		1 829,26
---------------	----------	----------	----------	--	----------

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 184,05	3 947,71
Krátkodobé záväzky spolu	10 184,05	3 947,71
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	10 184,05	3 947,71

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 267,27	863,93
Tvorba na ťarchu nákladov	926,03	762,08
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	631,80	358,74
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 561,50	1 267,27

(16) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na. Účtovná jednotka neúčtovala o výnosoch budúcich období.

(17) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu. Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú 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.

Účtovná jednotka dosiahla tržby z predaja služieb hlavnej činnosti – opatrovateľská služba klientom – v hodnote 163 096,42 eur. Iné služby neposkytovala.

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

Účtovná jednotka prijala finančný dar od občana v hodnote 400,--eur.

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

Účtovná jednotka prijala finančný príspevok na poskytovanie sociálnej služby v zariadení sociálnych služieb podľa § 78a zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov na rozpočtový rok 2020 od poskytovateľa – Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny v hodnote 125 134,80,-eur, dotáciu podľa § 11a NV SR č. 103/2020 Z. z. v znení NV SR č. 271/2020 Z. z. v hodnote 8 878,00 eur a dotáciu podľa § 4 ods. 3 NV SR č. 103/2020 Z. z. v znení NV SR č. 103/2020 Z. z. v hodnote 658,56 eur.

(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.

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

Významná položka nákladov	Hodnota v eurách
Spotreba materiálu – potraviny, hygienické potreby, režijný materiál	18 000,68
Spotreba energií – elektrická energia, voda, plyn	5 257,32
Ostatné služby – telefónne poplatky, internet, softvér, spracovanie účtovníctva, stočné	17 292,94
Mzdové náklady	188 065,57
Zákonné zdravotné a sociálne poistenie, sociálne náklady	64 215,07
Odpisy	4 293,00

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

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Nákup materiálu na podporu sociálnych služieb	2 640,06	1 384,40
Servis a udržiavacie zariadení slúžiacich pre imobilných pacientov	0	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(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. Účtovná jednotka neúčtovala o kurzových rozdieloch.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky za rok 2020 – rezerva	360,00
uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky, súvisiace auditorské služby	
Daňové poradenstvo	
Spolu	360,00

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenájatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. Nemá.

Čl. 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.

(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.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nasledujú 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.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

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

Spolu	360,00
Datové poskytnutie	
Záväzky súvisiace s auditom služby	
Ústavné auditorské služby odovzdané účtovnej jednotke	
Časové účtovné závierky za rok 2020 – bezplatne	360,00
Suma	