



Výročná správa
Strediska Evanjelickej DIAKONIE Horné Saliby
za rok 2020

V Horných Salibách,

dňa 26.03.2020

Vypracovali: Czinegeová Annamária
Anna Vasasová, Mgr.

Podpis:

Podpis:

Schválil: Anna Vasasová, Mgr.

Podpis:

1. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE STREDISKA EVANJELICKEJ DIAKONIE

- 1.1 Názov organizácie: **SED Horné Saliby**
- 1.2 Sídlo organizácie: **925 03 Horné Saliby 505**
- 1.3 Telefón organizácie: **031 7852342, 0903 219389**
- 1.4 E-mail organizácie: **sed.horne.saliby@gmail.com**
- 1.5 Webové sídlo organizácie: **sedhornesaliby.sk**
- 1.6 Zriaďovateľ Strediska Evanjelickej DIAKONIE: **ED ECAV na Slovensku**
Palisády 46,811 06 Bratislava
- 1.7 Meno, priezvisko a titul členov Správne rady s uvedením predsedu:
Pónya František – predseda SR
Bada Ondrej – členovia
Mgr.Slížiková Zuzana
Danadajová Helena
Dömötörövä Alžbeta
Czinegeová Annamária
Mgr.Vasasová Anna
- 1.8 Meno, priezvisko a titul Správcu strediska: **Anna Vasasová, Mgr.**
- 1.9 Meno, priezvisko a titul Riaditeľa zariadenia: **Anna Vasasová, Mgr.**

2. SOCIÁLNE SLUŽBY

2.1 Prehľad o poskytovanej sociálnej službe a o inom predmete činnosti alebo podnikania vykonávanom v kalendárnom roku

SED Horné Saliby poskytuje sociálne služby v zmysle Zákona 448/2008 Z.z.o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č.455/1991 Zb.o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov:

§ 35 zariadenie pre seniorov

a/poskytuje:

- ✓ pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
- ✓ sociálne poradenstvo
- ✓ sociálnu rehabilitáciu
- ✓ ošetrovateľskú starostlivosť

- ✓ ubytovanie
- ✓ stravovanie
- ✓ upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
- ✓ osobné vybavenie

b/utvára podmienky:

- ✓ na úschovu cenných vecí

c/ zabezpečuje -záujmovú činnosť, pracovnú terapiu, duchovnú starostlivosť

- ďalej poskytuje prepravnú službu s doprovodom pre klientov zariadenia
- stravovanie je zabezpečované pre dôchodcov z obce Horné Saliby/podľa zákona o sociálnej pomoci/

V zariadení pre seniorov sa zabezpečuje ošetrovateľská starostlivosť. Na doporučenie obvodného lekára zamestnanci zariadenia vykonávajú základné zdravotné úkony. Obvodný lekár navštevuje klientov v zariadení dvakrát za mesiac, alebo podľa potreby. Ošetrovateľskú a opatrovateľskú starostlivosť poskytuje kvalifikovaný personál zdravotného úseku dôstojne a ľudsky. Dodržiavajú sa etické zásady pri ošetrovaní. Pri poskytovaní sociálnej služby v zariadení SED Horné Saliby zamestnanci poskytujú sociálnu službu tak, aby sa predchádzalo situáciám, kedy je nutné použiť prostriedky obmedzenia. Takú situáciu sa snažia zvládnuť odvrátením pozornosti, verbálnou komunikáciou alebo aktívnym počúvaním.

Tento rok čelíme ochoreniu Covid-19 . Počas tohto pandemického obdobia bola pre klientov zabezpečená zdravotná starostlivosť, aj doprovod k odborným lekárom. Klienti aj personál boli oboznámení o dôležitosti dodržiavania nariadených hygienických opatrení na zdravotný stav . Bol zabezpečený aktívny monitoring všetkých klientov 2x denne personálom zariadenia. V prípade zhoršeného zdravotného stavu bola ihneď informovaná obvodná lekárka, ktorá predpísala potrebnú terapiu. Od februára boli zabezpečené vitamíny pre klientov, ktoré nepretržite užívali až do konca roka. Zamestnanci vrátane pomocného personálu museli používať osobné ochranné pracovné pomôcky ,aby sa predišlo nákaze pri kontakte s klientami. Každé ráno bola meraná telesná teplota službukonajúcemu personálu prichádzajúcemu do služby , ako i klientom. Počas tohto obdobia sme v zariadení vydržali bez pozitívneho klienta.

2.1.1 Počet prijímateľov sociálnej služby spolu a v členení podľa druhu a formy sociálnej služby.

V roku 2020 bola poskytnutá sociálna služba (§ 35- zariadenie pre seniorov, pobytová -celoročná)

Prijatí klienti počas roka	6
Prepustení klienti	2
Úmrtie	2

2.1.2 Počet prijímateľov sociálnej služby(pss) podľa veku, mobility a stupňa odkázanosti

	k 31.3.2020	k 30.6.2020	k30 .9.2020	k 31.12.2020
Priemerný vek pss	79	79	79	79
Počet mobilných pss	4	4	3	3
Počet čiastočne imobilných pss	9	9	9	9
Počet imobilných pss	7	7	8	8
Počet pss so stupňom odkázanosti IV.	0	0	0	0
Počet pss so stupňom odkázanosti V.	8	8	8	8
Počet pss so stupňom odkázanosti VI.	12	12	12	12

2.1.3 Stav zamestnancov k 31.3.2020, 30.6.2020, 30.9.2020 a k 31.12.2020, v členení aj podľa maximálneho počtu prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca a minimálneho percentuálneho podielu odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov.

Stav zamestnancov k 31.3.2020 -13,25, 30.6.2020 -13,25, 30.9.2020 -15,25 a k 31.12.2020 -15,50 zamestnanca.

Druh zariadenia sociálnej služby	Kapacita	Maximálny počet pss na jedného zamestnanca podľa zákona	Skutočný maximálny počet pss na jedného zamestnanca k 31.12.2020	Percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov podľa zákona	Skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov k 31.12.2020
§35	20	2	2	1,9	1,9

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

- **činnosti s prijímateľmi sociálnej služby**

- biblické hodiny spoločne strávené s klientami, zamestnancami a ženami z CZ v Horných Salibách

- fašiangové posedenie s klientami, zamestnancami a p.farárkou

- výroba dekoračných predmetov

- každodenné ranné stíšenia – zabezpečuje službukonajúci personál

- katolícka sponď pre klientov je zabezpečená katolíckym farárom

Aktivizácia s klientami

- reminiscenčná terapia
- výtvarná práca zameraná na samostatnú činnosť
- individuálne rozhovory s klientami
- rozvoj jemnej motoriky
- vyfarbovanie, lepenie farebného papiera
- tréning pamäti
- biblioterapia
- muzikoterapia

2.1.5 Zoznam projektov, ktorých sa zariadenie zúčastnilo, o ktoré požiadalo a základné informácie o nich, najmä cieľ projektu a jeho finančné krytie.

2.1.6 Dobrovoľníctvo v zariadení (pri akých aktivitách zariadenie využilo pomoc dobrovoľníkov, v akom počte, počet dobrovoľníckych hodín, z akej sociálnej skupiny dobrovoľníci pochádzali).

3. EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

3.1 Ročnú účtovnú závierku a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých.

3.2 Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke.

3.3 Prehľad o príjmoch a výdavkoch.

Výdavky:

Potraviny - výdavky na stravu, nákup surovín	16 526,32 €
Odborná literatúra	71,98 €
Spotrebný materiál	3 086,38 €
Zdravotnícke potreby	2 497,44 €
Čistiace a hygienické potreby	4 244,53 €
Nákup PHM	371,00 €
Kancelárske potreby	772,01 €
Drobný hmotný majetok	3 685,11 €
Vybavenie kuchyne	229,75 €
Energia - vodné, električka, zemný plyn	13 635,36 €
Oprava motorového vozidla	30,00 €
Ostatné opravy - servis kotlov, údržba výťahu	372,84 €
Cestovné náklady	13,60 €
Pracovné ošatenie	1 039,91 €
Telekomunikačné služby	1 260,48 €
Ekonomické služby	3 950,00 €
Odborné školenie, kurzy, konferencie, semináre	70,00 €
Služby BOZP	270,00 €
Deratizácia, dezinfekcia	99,60 €
Požiarňa ochrana	657,50 €
Audit. Služby	720,00 €
GDPR	540,00 €
Kontrola plynových komínov	89,60 €
Komunálny odpad	732,64 €
Stočné	739,20 €
Poštové poplatky	115,20 €
Ostatné služby	2 526,79 €
Mzdové náklady	141 469,70 €
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	46 822,97 €
Správne poplatky	56,50 €
Ostatné výdavky	3 812,56 €
Poistenie majetku, vozidla, zákonné poistenie vozidla	1 204,52 €
Bankové poplatky	93,60 €
Členské poplatky	140,00 €
Tvorba sociálneho fondu	562,87 €

Dane z nehnuteľnosti	44,79€
Výdavky spolu:	255 554,75 €

3.4 Prehľad príjmov v členení podľa zdrojov.

Príjmy:

Finančný príspevok z MPSVaR	131 443,00 €
Prijaté platby od prijímateľov sociálnej služby	115 961,44 €
Prijaté dary	4 144,67 €
Iné príjmy	129,44 €
Príjmy spolu:	251 678,55 €

3.5 Stav a pohyb majetku a záväzkov.

Stredisko evanjelickej DIAKONIE Horné Saliby má v dlhodobom bezplatnom prenájme budovu s pozemkami od ústredia Evanjelickej diakonie ECAV na Slovensku .

	k 31.12.2019	k 31.12.2020
Obstarávacia cena osobného vozidla	15540,00	0,00
Oprávky k os. vozidlu	-15 540,00	0,00
Pohľadávky voči klientom	2 196,05	0,00
Pokladňa	1 807,67	2 337,46
Bankové účty	37 429,86	28 391,43
Majetok spolu:	41 433,58	30 728,89
Fond na opravu	14 721,00	4 123,71
Výsledok hospodárenia	-41,01	-876,20
Záväzky zo soc. fondu	1749,84	2 312,71
Záväzky z obchodného styku	781,54	632,98
Záväzky voči zamestnancom	7 910,98	8 699,01
Zúčtované so SP a ZP	4 459,12	5 049,72
Daňové záväzky	969,04	1 335,27
Ostatné záväzky	0,00	0,00
Výdavky budúcich období	190,45	110,60
Výnosy budúcich období	0,00	0,00
Zisk z minulých rokov	10 692,62	9 341,09
Vlastné zdroje a cudzie zdroje krytia	41 433,58	30 728,89

3.6 Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby podľa druhu poskytovateľa sociálnej služby na kalendárny rok.

Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby na kalendárny rok boli **12 627,73** eur.

3.7 Priemerná výška mesačnej úhrady

Priemerná výška mesačnej úhrady za kalendárny rok bola **496,53** eur

3.8 Účty a ich stav k 31.3.2020, 30.6.2020, 30.9.2020 a k 31.12.2020, ktoré organizácia vedie. Komentár k skutočnému čerpaniu účtov vedených v banke.

Z prevádzkového účtu boli uhrádzané čiastočne mzdy a odvody, ďalej boli uhradené faktúry za potraviny, spotrebný materiál, služby a poistné.

Finančné prostriedky zo štátneho účtu boli vynaložené na odvody a mzdy zamestnancov.

	31.3.2020	30.6.2020	30.9.2020	31.12.2020
Prevádzka	32075,20	32 608,54	34 664,16	28 391,43
Štátny účet	11 767,12	2 851,23	302,23	14 665,82

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

Rozpočet na rok 2020		Skutočné čerpanie	
Výdavky			
Potraviny	17 000,00	Potraviny	16 526,32
Odborná literatúra	100,00	Odborná literatúra	71,98
Spotrebný materiál	3 500	Spotrebný materiál	3 086,38
Zdravotnícke potreby	1500	Zdravotnícke potreby	2 497,44
Čistiace a hygienické potreby	4 000,00	Čistiace a hygienické potreby	4 244,53
Nákup PHM	500,00	Nákup PHM	371,00
Kancelárske potreby	1500,00	Kancelárske potreby	772,01
Drobný hmotný majetok	3 500,00	Drobný hmotný majetok	3 685,11
Vybavenie kuchyne	500,00	Vybavenie kuchyne	229,75
Energia	12 500,00	Energia	13 635,36
Oprava motorového vozidla	500	Oprava motorového vozidla	30,00

Ostatné opravy	6 000	Ostatné opravy	372,84
Cestovné náklady	200	Cestovné náklady	13,60
Náklady na reprezentáciu	200	Náklady na reprezentáciu	0,00
Telekomunikačné služby	900	Telekomunikačné služby	1260,48
Ekonomické služby	3 800,00	Ekonomické služby	3 950,00
Školenia, kurzy, semináre	2000	Školenia, kurzy, semináre	70,00
BOZP	300,00	BOZP	270,00
Deratizácia, dezinfekcia	200,00	Deratizácia, dezinfekcia	99,60
Požiarna ochrana	700,00	Požiarna ochrana	657,50
Audit. Služby	720,00	Audit služby	720,00
GDPR	450,00	GDPR	540,00
Kontrola plynových komínov	90,00	Kontrola plynových komínov	89,60
Komunálny odpad	500	Komunálny odpad	732,64
Stočné	650,00	Stočné	739,20
Poštové služby	60,00	Poštové služby	115,20
Ostatné služby	2 326,00	Ostatné služby	2 526,79
Mzdové náklady	120 000	Mzdové náklady	141 469,70
Zákonné sociálne, zdrav.poist.	42 000	Zákonné soc. a zdr.poist.	46 822,97
Správne poplatky	100	Správne poplatky	56,50
Ostatné výdavky	4 000	Ostatné výdavky	3 812,56
Poistné	1 500	Poistné	1 204,52
Bankové poplatky	100	Bankové poplatky	93,60
Členské poplatky	160,00	Členské poplatky	140,00
Fond opráv	8 000	Fond opráv	0,00
Odpisy	3 000	Odpisy	0,00
		Tvorba sociálneho fondu	562,87
		Daň z nehnuteľnosti	44,79
		Pracovné ošatenie	1039,91
Výdavky spolu:	243 056,00	Výdavky spolu:	252 554,75

Prijmy

Úhrady od prijímateľov	114000,00	Úhrady od prijímateľov	115 961,44
Príjmy zo ŠR	121056,00	Príjmy zo ŠR	131 443,00
Ostatné príjmy	8 000,00	Ostatné príjmy	4 274,11
Príjmy spolu:	243056,00	Príjmy spolu:	251 678,55

Rozpočet na príslušný kalendárny rok a skutočné čerpanie je zachytené v tabuľke.

3.10 Stav záväzkov a pohľadávok k 31.3.2020, 30.6.2020, 30.9.2020 a k 31.12.2020.

	k31.3.2020	30.6.2020	k 30.9.2020	k 31.12.2020
Stav záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav pohľadávok	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Vývoj účtovnej jednotky

Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Horné Saliby je financované z finančného príspevku MPSVaR Bratislava na základe zmluvy o poskytnutí finančného príspevku a z úhrad klientov, ktorí sú umiestnení v zariadení. Priemerná úhrada od klienta predstavuje sumu 496,53 € za mesiac. Klienti, ktorým dôchodok nepostačuje na mesačnú úhradu musia mať určenú ručiacu osobu(dcéra, syn), ktorá rozdiel v platbe dopláca. Rizikom pre naše zariadenie sú klienti, ktorí majú veľmi nízky dôchodok , v takomto prípade sa ťažko hľadajú príbuzní, ktorí sú ochotní rozdiel v platbe uhrádzať. Ďalším rizikom sú neobsadené miesta, ktoré zostanú neobsadené viac ako 30 dní. A v neposlednom rade je veľké riziko aj sústredenie viac ako jednej desiatky podobných sociálnych zariadení v okruhu 10 km od nášho zariadenia.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

- nemáme

Nadobúdanie vlastných akcií

- nemáme

-

Rozdelenie zisku

- Stredisko Evanjelickej DIAKONIE je nezisková organizácia

-

Údaje požadované podľa osobitných predpisov

- vid' bod 2 a 3

-

Zložky v zahraničí

- nemáme

Plán na nasledujúci rok

- dodržanie opatrení nariadených RÚVZ v Galante
- pravidelne, 2x ročne urobiť preplach kanalizačného odtoku pod kuchyňou
- vysadiť zeleninové záhony
- starostlivosť o budovu zariadenia a záhradu
- pokračovať vo výmene okien na prízemí a poschodí
- starostlivosť o interiér budovy a príslušenstvo, maľovanie
- obmena sanity v kúpeľniach klientov

Perspektíva SED Horné Saliby

Chceme naďalej poskytovať sociálnu službu v zmysle Zákona o sociálnych službách č.448/2008 Z.z. § 35 s empatickým a láskavým prístupom ku klientom. Aktivizácia klientov, rozvoj zručnosti, motivácia klientov k zmysluplnému prežívaniu svojho času zostáva naďalej našou prioritou. Aby sa klientom dostávalo viac pozornosti od rodiny, chceme spolupracovať aj s príbuznými klientov. Chceme im dať lásku, uznanie a pocit, že sú stále potrební a užitoční. Chceme, aby v ich živote viacej prevládali dni radostné a úsmevné ako dni smútku. Nech sa toto nešťastné obdobie „odlúčenia“ čo najskôr skončí.

Tak ako ostatní aj my čakáme na vakcínu, ktorá nám umožní opäť bez strachu vyjsť medzi ľuďmi.

Nech nám pán Boh pomáha, dopraje pevné zdravie a požehná našu prácu!

Záver

Riadime sa našim mottom že „S úsmevom ide všetko ľahšie“, nás to stojí málo a dáme tak veľa!

Tento rok bola záhrada plne využitá. V príjemnom prostredí záhrady naši klienti dokonalý oddych a relax. V zajatí zelene mohli nerušene rozjímať či porozprávať sa so svojimi príbuznými i návštevou. Pre dokonalý oddych sme vybudovali posedenie s plynulým prechodom z interiéru do exteriéru a takto sme umožnili voľný pohyb čiastočne mobilných i imobilných klientom a tiež ich návštevám.

Toto posedenie bolo vybavené aj záhradným nábytkom a je pripravený priestor na kotlík a záhradný gril. Plánujeme večere klientom podávať v altánku. Po večery si klienti môžu chvíľu posediť a vychutnať si posledné hrejivé lúče zapadajúceho slnka.

Nezabudli sme ani na okrúhle výročia ,ktorých sa naši klienti dožívajú. Keď pandemická situácia ustúpi, aj naďalej chceme spolupracovať so základnými školami v Horných Salibách, Materskými školami, Maticou Slovenskou, miestnym Cirkevným zborom a ZpS Dolné Saliby a Samaritán v Galante. Klienti sa nevedia dočkať, kedy si budeme môcť vyjsť do miestnej cukrárne ,dať si kávičku s obľúbeným sladkým a porozprávať sa s miestnymi. Tiež im chýbajú výlety do blízkeho okolia.

Snažíme sa, ako najlepšie vieme poskytnúť pokojnú starobu našim klientom a svojimi službami šíriť dobré meno Evanjelickej DIAKONIE.

Mgr. Anna Vasasová
riaditeľka
SED Horné Saliby

Schválené predsedom Správnej rady pri SED Horné Saliby



Výročná správa 2020 SED Horné Saliby

SED Horné Saliby začalo svoju činnosť v roku 1996 ako charitatívne stredisko ED ECAV na Slovensku v Horných Salibách .

V zariadení je k dispozícii 20 lôžok a klienti môžu bývať v jedno- a dvojlôžkových izbách. Je im poskytovaná sociálna služba v zmysle Zákona o sociálnych službách č. 448/2008 Z.z. § 35 personálom s empatickým a láskavým prístupom ku klientom. Súčasťou poskytovaných služieb je aj duchovná starostlivosť o klientov i zamestnancov zariadenia. Pri rôznych príležitostiach sa konajú slávnostné Služby Božie s prisluhovaním Večere Pánovej. Počas roka sú pre klientov zabezpečené aj kadernícke služby a pedikúra . Pre dôchodcov z obce Horné Saliby poskytujeme spoločné stravovanie .

Aj počas tohto pandemického obdobia bola zabezpečená zdravotná starostlivosť pre klientov a tiež bol poskytnutý doprovod k odborným lekárom. Klienti aj personál boli oboznámení o dôležitosti dodržiavania hygienických opatrení pre zdravie. Od februára boli zabezpečené vitamíny pre všetkých klientov, ktoré užívali všetci klienti nepretržite celý rok. Počas tohto obdobia sme v zariadení nemali pozitívneho klienta.

Keď boli zakázané návštevy v zariadení, klienti sa mohli s príbuznými stretávať v záhrade zariadenia. Tam sa mohli nerušene rozprávať so svojimi príbuznými. Záhrada zariadenia poskytuje klientom počas celého roka dokonalý oddych a relax. Bezbariérový prístup umožňuje voľný pohyb aj imobilným klientom. Na kontakt s príbuznými ležiaci klienti majú k dispozícii tablety.

Počas roka prišiel čas aj na menšie opravy a rekonštrukcie, či výmeny okien v jedálni a práčovni. Bolo vybudované posedenie pre klientov a návštevy v záhrade zariadenia.

Aktivizácia, rozvoj zručností a motivácia klientov k zmysluplnému prežívaniu svojho času zostáva naďalej našou prioritou. Chceme, aby sa im dostalo viac pozornosti od svojich detí. Chceme im dať lásku , uznanie a pocit, že sú stále potrební a užitoční. Nech sa toto nešťastné obdobie „odlúčenia „čo najskôr skončí.

Nech nám Pán Boh pomáha , dopraje pevné zdravie a požehná našu prácu !

Horné Saliby, 19.03.2020

Mgr. Vasasová Anna
riaditeľka
SED Horné Saliby

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Štatutárnemu orgánu účtovnej jednotky Stredisko evanjelickej DIAKONIE ECAV
na Slovensku Horné Saliby

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky účtovnej jednotky Stredisko evanjelickej DIAKONIE ECAV na Slovensku Horné Saliby (ďalej len „účtovná jednotka“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie účtovnej jednotky k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku **Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky**. Od účtovnej jednotky sme nezávislí 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 (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Iná skutočnosť

Účtovná jednotka nespĺňa veľkostné kritériá pre povinný audit účtovnej závierky v zmysle zákona o účtovníctve, a teda nemusí ani vypracovať výročnú správu. Pre audit účtovnej závierky sa rozhodla dobrovoľne.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz 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 účtovnej jednotky nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opisanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle účtovná jednotka zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou 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 odôvodnene očakávať, že jednotlivito 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 uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš 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.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol účtovnej jednotky.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver 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 spochybníť schopnosť účtovnej jednotky nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že účtovná jednotka prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme 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.

UDVA - AUDIT s.r.o.

Kodályova 769/29, 924 00 Galanta

Okresná v OR Okresného súdu Trnava, oddiel Sro., vl. č. 18913/T

IČO: 47122000
Licencie: UDVA 383

Jana Takácsová

vedúci audítora

IČO: 47122000
Licencie: SKAU 822

Dátum: dňa: 27.5.2021



Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. Neobežný majetok r.002+r.009+r.021	001	15540,00	15540		
1. Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.003 až 008)	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej obdobnej činnosti (012) - /072,091A/	003				
Softvér (013) - /073,091A/	004				
Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - /078+079+091A/	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - 093	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.010 až 020)	009	15540,00	15540		
Pozemky (031)	010				
Umelecké diela a zbierky (032)	011				
Stavby (021) - /081, 092A/	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,092A/	013	15540,00	15540		
Dopravné prostriedky (023) - /083,092A/	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - /088,092A/	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - /089,092A/	018				
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020				
3. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 028)	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061) - 096A	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti 065 - 096A	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067) - 096A	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - 096A	026				
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	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	30728,89		30728,89	41433,58
1. Zásoby súčet (r.031 až 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 (314A) - 391A	036				
2. Dlhodobé pohľadávky súčet (r.038 až 041)	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311A až 314A) - 391A	038				
Ostatné pohľadávky (351A) - 391A	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358A) - 391A	040				
Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	041				
3. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 043 až 050)	042				2196,05
Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A) - 391A	043				
Ostatné pohľadávky (315A) - 391A	044				2196,05
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
Daňové pohľadávky(341,342,343,345)	046				
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	050				
4. Finančné účty súčet (r.052 až 056)	051	30728,89		30728,89	39237,53
Pokladnica (211,213)	052	2337,46		2337,46	1807,67
Bankové účty (221A + 261)	053	28391,43		28391,43	37429,86
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 221A	054				
Krátkodobý finančný majetok (251,253,255,256,257) - /291A/	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291A)	056				
C. Časové rozlíšenie súčet (r.058 až 059)	057				
1. Náklady budúcich období (381)	058				
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r.001 + r.029 + r.057	060	46268,89	15540	30728,89	41433,58

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r.062 + r.068 + r.072 + r.073	061	12588,60	25372,61
1. Imanie a peňažné fondy (r.063 až 067)	062	4123,71	14721,00
Základné imanie (411)	063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	4123,71	14721,00
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku (r.069 až 071)	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	9341,09	10692,62
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-876,20	-41,01
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	18029,69	15870,52
1. Rezervy (r.076 až 078)	075		
Rezervy zákonné(451A)	076		
Ostatné rezervy (459A,45XA)	077		
Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)	078		
2. Dlhodobé záväzky (r.080 až 086)	079	2312,71	1749,84
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	2312,71	1749,84
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474A)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)	086		
3. Krátkodobé záväzky (r.088 až 096)	087	15716,98	14120,68
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	632,98	781,54
Záväzky voči zamestnancom (331,333)	089	8699,01	7910,98
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	5049,72	4459,12
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1335,27	969,04
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (373A,379A,474A,479A)	096		
4. Bankové úvery r.098 + r.100	097		
Bankové úvery dlhodobé (461A)	098		
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461A)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. Časové rozlíšenie spolu (r.102 až 103)	101	110,60	190,45
1. Výdavky budúcich období (383A)	102	110,60	190,45
Výnosy budúcich období (384A)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	30728,89	41433,58

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	36306,99		36306,99	31771,17
502	Spotreba energie	02	13635,36		13635,36	12107,15
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	11000,13		11000,13	8771,82
512	Cestovné	05	13,60		13,60	180,82
513	Náklady na reprezentáciu	06				184,95
518	Ostatné služby	07	11801,01		11801,01	12339,63
521	Mzdové náklady	08	140904,62		140904,62	113997,19
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	46822,97		46822,97	37911,28
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1127,95		1127,95	883,95
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	44,79		44,79	44,79
538	Ostatné dane a poplatky	15	56,50		56,50	60,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				231,30
543	Odpísané pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				37,22
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1438,12		1438,12	1538,50
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				3237,00
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				7421,00
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				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r.37		38	263152,04		263152,04	230717,77

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	115961,44		115961,44	119277,27
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	4144,67		4144,67	1495,66
647	Osobitné výnosy	56	16,00		16,00	24,20
648	Zákonné poplatky	57	110,94		110,94	
649	ostatné výnosy	58	2,50		2,50	439,63
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	10597,29		10597,29	
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	131443,00		131443,00	109440,00
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r.73		74	262275,84		262275,84	230676,76
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	-876,20		-876,20	-41,01
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		78	-876,20		-876,20	-41,01

Čl. I**Všeobecné údaje**

- (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
- (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. Riaditeľ: Anna Vasasová MGR.
- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva. SOCIALNE SLUŽBY V ZMYSLE Z.č.448/2008 Z.z.
- (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. viď tabuľku
- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky. BEZ NÁPLNE
- (6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. ÁNO
- (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. BEZ NÁPLNE
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na
 - a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,
 - c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,
 - d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, obstar.cena
 - e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,
 - f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,
 - g) dlhodobý finančný majetok,
 - h) zásoby obstarané kúpou, obstar.cena
 - i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
 - j) zásoby obstarané iným spôsobom,
 - k) pohľadávky, menovitá hodnota
 - l) krátkodobý finančný majetok, menovitá hodnota
 - m) časové rozlíšenie na strane aktív, vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a čas. súvislosti
 - n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, Rezervy nemá, ostatné menovitá hodnota
 - o) časové rozlíšenie na strane pasív, ako je bod.m)
 - p) deriváty,

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(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. PODĽA DAŇOVÉHO ZÁKONA ROVNOMERNE.

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

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

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

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

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

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

(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.

(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.

(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.

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

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

(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.

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) 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,

b) 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,

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane, - vid' tabuľku v prílohe

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane, 0

3. viac ako päť rokov, 0

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

f) 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,

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

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, 0

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane, 0

3. viac ako päť rokov. 0

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.

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

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

(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.

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

(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 za

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. BEZ NÁPLNE

ČI. VI

Ďalšie informácie –BEZ NÁPLNE

(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 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.

(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.

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	16
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku
 Tabuľka č. 1 BEZ NÁPLNE

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravy – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							

Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku **BEZ NÁPLNE**

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku BEZ NÁPLNE

Tabuľka č. 1

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				

Tabuľka č. 2 BEZ NÁPLNE

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zniženie 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			

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám BEZ NÁPLNE

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0	2196
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	0	2196

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 12 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 nadácií					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	14 721		10 597,29		4 123,71
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					

Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Newysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	10 692,62		1 351,53		9 341,09
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-41,01	41,01	876,20		-876,20
Spolu	25 372,61				12 588,60

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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 newysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	41
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	41
Iné	

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) 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					

Vzorová 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		
Krátkodobé záväzky spolu	15 717	14 121

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	2 313	1 750
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	18 030	15 871

Vzorová 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	1 750	1 274
Tvorba na ťarchu nákladov	563	476
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2 313	1 750

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach BEZ NÁPLNE

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splätnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období **BEZ NÁPLNE**

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				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu **BEZ NÁPLNE**

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	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				

Vzorová 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
V ZMYSLE Z.č.448/2008 Z.z. o soc.službách	0	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	720
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	720