

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
štatutárnemu orgánu
občianskeho združenia Monika, Družstevná 1518, 95131 Močenok

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky občianskeho združenia Monika (ďalej len „spoločnosť“), ktorá obsahuje Súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok, končiaci 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 spoločnosti 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 som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Zodpovednosť audítora podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti 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 (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš 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 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 Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie 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 Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Zodpovednosťou audítora 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 audítor uplatňuje odborný úsudok a zachováva profesionálny skepticizmus. Okrem toho:



- Identifikuje a posudzuje riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhuje a uskutočňuje audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získava audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.
- Oboznamuje sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Audítor hodnotí vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robí záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak audítor dospeje k záveru, že významná neistota existuje, je povinný upozorniť v j správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať názor audítora. Závery audítora vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania j správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Audítor hodnotí 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 za rok 2020

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. 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 posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo poznatkami audítora, ktoré získal počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdila som, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

- výročná správa za rok 2020 obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

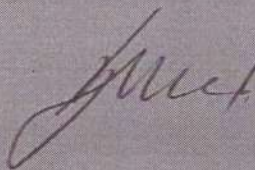
V Nitre, dňa 28. júna 2021

Ing. Helena Blehová

licencia SKAU 665

podpis audítora:

Hornáčermánska 13, 949 01 Nitra




ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

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 É 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 3 8 3 8 2 2 3	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 4 2 2 0 8 9 5 5	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 2 0
SID SK NACE 9 4 . 9 9 . 9	<input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 0
		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 9
		do 1 2 2 0 1 9

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Monika o z

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

DRUŽSTEVNÁ

Číslo

1 5 1 8

PSČ

Obec

9 5 1 3 1 Močenok

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 5 . 0 6 . 2 0 2 1

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:

2 5 . 0 6 . 2 0 2 1

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	14 700,00	14 700,00		
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	14 700,00	14 700,00		
Pozemky (031)		010				
Umelecké diela a zbierky (032)		011		x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)		012		x		
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)		013	14 700,00	14 700,00		
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)		014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)		015				
Základné stádo a fažné 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				

Súvaha (Úč NUJ 1 - 01)

IČO 4 2 2 0 8 9 5 5 / SID

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	95 403,20		95 403,20	54 365,68
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	18 066,69		18 066,69	11 536,18
	Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
	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	18 066,69		18 066,69	11 536,18
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	77 336,51		77 336,51	42 829,50
	Pokladnica (211 + 213)	052	9 289,81	x	9 289,81	8 424,96
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	68 046,70	x	68 046,70	34 404,54
	Bankové účty s dobou viazaností 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	373,90		373,90	2 105,98
1.	Náklady budúcich období (381)	058	373,90		373,90	2 105,98
	Príjmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057		060	110 477,10	14 700,00	95 777,10	56 471,66

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	29 300,32	22 132,54
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	8 649,94	8 649,94
	Základné imanie (411)	063	8 649,94	8 649,94
	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	13 482,80	2 254,02
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	7 167,78	11 228,58
B.	Cudzíe zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	34 936,59	29 645,25
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	5 868,48	6 286,28
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	5 868,48	6 286,28
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1 263,47	2 809,87
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1 263,47	2 809,87
	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	28 004,84	20 549,10
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	607,88	543,10
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	11 547,58	8 973,48
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	6 695,15	6 199,30
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	1 154,03	997,96
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092	0,00	835,24
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094	8 000,00	3 000,00
	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		
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101	31 540,19	4 693,87
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	31 540,19	4 693,87
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	95 777,10	56 471,66

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO 4 2 2 0 8 9 5 5 / SID

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	19 759,18		19 759,18	23 661,46
502	Spotreba energie	02	1 639,81		1 639,81	1 108,48
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	877,09		877,09	1 194,36
512	Cestovné	05	147,48		147,48	781,86
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	31 825,16		31 825,16	36 154,27
521	Mzdové náklady	08	176 140,55		176 140,55	157 829,15
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	56 145,97		56 145,97	53 259,30
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	12 659,22		12 659,22	14 006,75
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	8,50		8,50	9,50
541	Zmluvné pokuty a penále	016	0,00	0,00	0,00	5,00
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	862,79		862,79	836,96
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	0,00	0,00	0,00	3 062,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	300 065,75		300 065,75	291 908,89

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO 4 2 2 0 8 9 5 5 / SID

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	039				
602	Tržby z predaja služieb	040				
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053				
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055	1 000,00		1 000,00	444,75
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	2 732,79		2 732,79	2 700,07
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	4 611,10		4 611,10	4 597,56
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	36 001,33		36 001,33	40 824,10
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	4 955,18		4 955,18	4 806,23
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	257 933,13		257 933,13	249 764,76
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	307 233,53		307 233,53	303 137,47
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	7 167,78		7 167,78	11 228,58
591	Daň z príjmov	076				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	7 167,78		7 167,78	11 228,58

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO 4 2 2 0 8 9 5 5 /SID

Čl. I Všeobecné údaje

Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:
Mgr. Helena Šuvadová

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

06.12.2012

Čl. I (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva
stacionár pre seniorov, poskytovanie opatrovateľskej služby, pomoc pri starostlivosti o seniorov, rehabilitácia

Čl. I (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Mgr. Helena Šuvadová, Bc. Peter Šuvada	predseda, podpredseda
Ing. Oľga Desatová	tajomník
Peter Kohút, Ing. Gabriel Lenčoš, Alžbeta Lenčošová	revízna komisia

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za 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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		21,00
- z toho počet vedúcich zamestnancov	21,00	21,00
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		1,00
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	1,00	

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

ČI. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

ČI. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok		
Časové rozlíšenie na strane aktív		
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív		
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

ČI. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

ČI. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
osobné auto Citroen Berlingo SA683CR	48 mesiacov	1/4	rovnomerná

ČI. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**ČI. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku****ČI. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku**

ČI. III (1) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

a) až c) Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO 4 2 2 0 8 9 5 5 /SID

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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
Riadok súvahy:	010	011	012	013	014	015	016	017,018	019	020	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				14 700,00							14 700,00
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				14 700,00							14 700,00
Oprávky											14 700,00
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				14 700,00							14 700,00
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				14 700,00							14 700,00
Opravné položky											14 700,00
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											

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého majetku

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Citroen Berlingo	povinné zmluvné poistenie		131,96
	havarijné poistenie	143,16	
		304,29	304,29

Čl. III (8) Významné položky pohľadávok

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

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO 4 2 2 0 8 9 5 5 /SID

Opis pohľadávky	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť
Dlhodobé pohľadávky	037		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
Krátkodobé pohľadávky	042		
Pohľadávky z obchodného styku	043		
Ostatné pohľadávky	044		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047		
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050		
		18 066,69	

Čl. III (11) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (11) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období (381)	058	373,90	
Príjmy budúcich období (385)	059		2 105,98

Čl. III (12) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku

Čl. III (12) a), b) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy						
Základné imanie, z toho:	063	8 649,94				8 649,94
- nadačné imanie v nadácií						
- vklady zakladateľov						
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	066					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	067					
Fondy zo zisku						
Rezervný fond	069					
Fondy tvorené zo zisku	070					
Ostatné fondy	071					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	072	2 254,02	11 228,58			
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	073		7 167,78			13 482,60
Spolu		10 903,96	18 396,36			29 300,32

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty z minulých účtovných období

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

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 nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	11 228,58

Čl. III (14) Cudzie zdroje

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia 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		6 286,28	5 668,48	6 286,28		5 668,48
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv						
Zákonné rezervy spolu		6 286,28	5 668,48	6 286,28		5 668,48
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv						
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv						
Ostatné rezervy spolu						
Rezervy spolu	x	6 286,28	5 668,48	6 286,28		5 668,48

Čl. III (14) c), d) Závázky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Čl. III (14) c), d) Závázky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závázky po lehote splatnosti		
Závázky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	607,88	543,10
Krátkodobé záväzky spolu	607,88	543,10
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	607,88	543,10

Čl. III (14) e) Závázky zo sociálneho fondu

Čl. III (14) e) Závázky zo sociálneho fondu

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO 4 2 2 0 8 9 5 5 /SID

Sociálny fond	Hodnota BO	Hodnota PO
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	2 809,87	2 608,31
Tvorba na ťarchu nákladov	1 502,40	1 274,20
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	3 048,80	1 072,64
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 263,47	2 809,87

Čl. III (15) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Čl. III (15) Významné položky časového rozlíšenia výnosov budúcich období

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				
zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
zostatku dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
zostatku grantu				
zostatku podielu zaplatenej dane	4 693,87	6 201,77	4 693,87	6 201,77
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
nepoužitého sponzorského				
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

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

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Položka výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
prijaté dary	1 000,00	444,75
ostatné výnosy	2 732,79	2 700,07

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré boli prijaté v priebehu účtovného roka

Opis dotácie alebo grantu	Výška dotácie alebo grantu
prijaté príspevky od fyzických osôb	36 001,33
prijaté príspevky od obcí	4 611,10
dotácie	283 271,55

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO 4 2 2 0 8 9 5 5 /SID

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
na prevádzkovú činnosť občianskeho združenia	4 806,23	4 955,18
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Jednotlivé druhy nákladov za	Hodnota
overenie účtovnej závierky	500,00
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	500,00

Monika, oz
 Družstevná 1518
 951 31 Močenok
 IČO: 42208955
Wood

Monika – občianske združenie
Družstevná 1518, 951 31 Močenok

**Výročná správa o činnosti hospodárenia poskytovateľa sociálnych služieb za rok
2020**

Močenok máj 2021

OBSAH:

1. Identifikácia poskytovateľa sociálnych služieb
2. Činnosti vykonávané občianskym združením
3. Účtovná závierka
 - Súvaha (Úč NUJ 1 – 01)
 - Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 – 01)
 - Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)
4. Podiel zaplatenej dane z príjmov fyzických a právnických osôb
5. Orgány združenia
6. Príloha- Správa nezávislého audítora

1. Identifikácia poskytovateľa sociálnych služieb

Názov zariadenia: Monika
 Adresa: Družstevná 1518, 951 31 Močenok
 IČO: 42 208 955
 DIČ: 2023838223
 Právna forma: občianske združenie
 Predseda: Mgr. Helena Šuvadová
 Č. telefónu: 0910 351 021
 e-mail: cabajseniori@gmail.com
 bankové spojenie: SK84 0900 0000 0050 5054 6864

Občianske združenie (ďalej len OZ) bolo zriadené podľa zák. č. 83/1990 Zb. o združovaní občanov v znení neskorších predpisov dňa 6.02.2012 ako nezisková organizácia, ktorej jednou z jeho hlavných aktivít je starostlivosť o seniorov. Pre napĺňanie tohto poslania bolo zriadené Zariadenie pre seniorov s ambulatnou formou pobytu v zmysle zákona č. 448/2008, podľa § 35, zaregistrované 30.08.2013 na VUC v Nitre na Odbore sociálnych vecí pod č.268.

Občianske združenia môžu účtovať v sústave jednoduchého účtovníctva, ak spĺňajú podmienky uvedené v § 9 ods. 2 písm. c) zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, a to ak nepodnikajú a ich príjmy nedosiahli v predchádzajúcom období 200 000 €. Keďže účtovná jednotka v roku 2016 presiahla príjmy 200 000 €, bola povinná od 1.1.2017 účtovať v podvojnóm účtovníctve.

2. Činnosti vykonávané občianskym združením

A/ poskytovanie sociálnej služby podľa § 35 zákona o sociálnych službách 448/2008 Z.z. v znení neskorších predpisov

B/ poskytovanie opatrovateľskej služby podľa §41, príl.3 a4 zákona o sociálnych službách 448/2008 Z.z. v znení neskorších predpisov

A/ poskytovanie sociálnej služby

OZ poskytovalo sociálne služby na základe zápisu v Registri poskytovateľov sociálnych služieb vedeného Úradom Nitrianskeho samosprávneho kraja, Odbor sociálnych vecí a zdravotníctva č. zápisu 268. Na základe tohto zápisu prevádzkuje 2 prevádzky Zariadenia pre seniorov s ambulatnou formou pobytu a terénnu opatrovateľskú službu:

1. Cabaj – Čápor s počtom miest 25. Služba je poskytovaná v prenajatom nebytovom priestore v obci Cabaj-Čápor, časť Pereš č. 857 v okrese Nitra od 01. 01. 2014.
2. Poliklinika Duslo a.s. s počtom miest 30. Služba je poskytovaná v areáli Centra zdravotnej starostlivosti Duslo a.s. v Šala, zariadenie bolo zriadené v spolupráci so spoločnosťou Duslo a.s., od 01.01.2016, ako druhá prevádzka OZ.

V týchto objektoch OZ poskytuje sociálnu službu podľa § 35 zák. č. 448/2008 Z.z. v znení neskorších predpisov

- fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, alebo
- fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebuje z iných vážnych dôvodov.

Poskytovateľ sociálnej služby popri činnostiach, ktoré je povinný vykonávať, zabezpečovať ich vykonávanie alebo utvárať podmienky na ich vykonávanie pre druh sociálnej služby, ktorý poskytuje, môže vykonávať, zabezpečovať vykonávanie alebo utvárať podmienky na vykonávanie aj iných činností uvedených v § 16 až 18 a § 61 ods. 8 a 9, ktoré pre druh sociálnej služby, ktorý poskytuje, nie je povinný vykonávať, zabezpečovať ich vykonávanie alebo utvárať podmienky na ich vykonávanie podľa odseku 1.zákona o sociálnych službách 448/2008 Z.z.

Výhodou tohto projektu je, že seniori sa môžu denne vrátiť do svojho prirodzeného prostredia a počas dňa je o nich postarané.

V zariadeniach pre seniorov a v opatrovateľskej službe bolo k 31.12.2020 zamestnaných 21 zamestnancov v pracovnom pomere, 2 zamestnanci na dohodu o vykonaní práce.

B/ poskytovanie opatrovateľskej služby

Opatrovateľská služba a terénna sociálna služba je poskytovaná od augusta 2014 v okolitých obciach a mestách Nitrianskeho kraja, s cieľom zabezpečiť čo najdlhšieho zotrvanie osoby odkázanej na pomoc vo svojom prirodzenom prostredí.

Opatrovateľskú službu k 31.12.2020 zabezpečovalo 6 opatrovateľiek v teréne.

3. Účtovná závierka

Účtovníctvo OZ bolo vedené na základe Opatrenia Ministerstva financií SR č. MF/24342/2007-74 ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení následných opatrení a doplnkov. Ročná účtovná závierka bola vykonaná za všetky činnosti, ktoré OZ v roku 2020 vykonávalo. Náklady a výnosy spojené so zariadením pre seniorov v prevádzkach CABAJ - ČÁPOR a DUSLO a.s. ŠALA, boli vedené podľa stredísk. Náklady a výnosy spojené s opatrovateľskou službou boli vedené ako samostatné stredisko. Účtovná závierka pozostáva zo Súvahy, Výkazu ziskov a strát a z Poznámok a bola zostavená v súlade s opatrením MF SR č. MF/17616/2013-74 v znení následných zmien a doplnkov.

Súvaha

Aktíva :

	2020	2019
Osobné auto Citroën, zostat. cena	0,00	0
Pokladnica	8 313,81	7 448,96

Ceniny – 244 ks po 1 €		
Bankový účet	976	976
Bankový účet- dotácie	57 978,13	31 741,67
Náklady budúcich období	10 068,57	2 662,87
Iné pohľadávky	373,90	2 105,98
Spolu	18 066,69	11 536,18
	95 777,10	56 471,66

Osobné auto Citroën bolo kúpené z dotácie MPSVR SR v októbri 2015 v obstarávacej cene 14 700 €, k 31.12.2020 oprávky sú vo výške 14 700 €, zostatková cena 0 €. Iné pohľadávky vo výške 18 066,69 € predstavujú pohľadávky, ktoré budú prijaté v roku 2021, ide hlavne o príspevky od obcí, príspevky od klientov, refundácie mzdy, príspevky na stravu.

Pasíva:

	2020	2019
Dodávatelia		
Krátkodobé rezervy	607,88	543,10
Zamestnanci	5 668,48	6 286,28
Závazky voči zdravotným poisťovniam a sociálnej poisťovni	11 547,58	8 973,48
Daň z príjmov zo závislej činnosti	6 695,15	6 199,30
Dotácie a ostatné zúčtovanie so štátnym rozpočtom	1 154,03	997,98
Závazky voči účastníkom združení	0	0
Výnosy budúcich období	8 000,00	3 000,00
Základné imanie	31 540,19	4 693,87
Závazky zo sociálneho fondu	8 649,94	8 649,94
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 263,47	2 809,87
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	+7 167,78	+11 228,58
Spolu	+13 482,60	+2 254,02
	95 777,10	56 471,66

Najvyššiu položku v pasívach tvoria Výnosy budúcich období. Vyššia čiastka vznikla v dôsledku toho, že Občianske združenie vstúpilo od 01.01.2021 do projektu s ÚPSVaR v rámci podpory nezamestnanosti, kde prijalo od 01.01.2021 tri zamestnankyne. Nakoľko náklady vzniknú až počas roka 2021, čiastka sa zaúčtovala do výnosov budúcich období.

Výkaz ziskov a strát

Náklady:

	2020	2019
Spotreba materiálu		
Spotreba energie	19 759,18	23 661,46
Opravy a udržiavanie	1 639,81	1 108,48
Cestovné	877,09	1 194,36
Ostatné služby	147,48	781,66
Mzdové náklady	31 825,16	36 154,27
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	176 140,55	157 829,15
Zákonné sociálne náklady	56 145,97	53 259,30
Ostatné dane a poplatky	12 659,22	14 006,75
	8,50	9,50

Zmluvné pokuty a penále	0,00	5,00
Iné ostatné náklady	862,79	836,96
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	0,00	3062
Spolu	300 065,75	291 908,89

Výnosy:

	2020	2019
Prijaté dary	1000	444,75
Iné ostatné výnosy	2 732,79	2 700,07
Úroky	0,00	0,00
Zákonné poplatky-centové vyrovnanie	0,00	0,00
Prijaté príspevky od obcí	4 611,10	4 597,56
Prijaté príspevky od fyzických osôb	36 001,33	40 824,10
Príspevky z podielu zaplatenej dane	4 955,18	4 806,23
Dotácie od miest a obcí	43 276,33	51 994,81
Finančný príspevok zo štátneho rozpočtu MPSVR SR	167 306	143 108,08
Dotácia z Implementačnej agentúry	44 332,80	42 589,10
Humanitárna dotácia	2 218,00	0,00
Nadácia Henkel	800,00	0,00
Spolu	307 233,53	303 137,47
Výsledok hospodárenia pred zdanením	+7 167,78	+11 228,58
Výsledok hospodárenia po zdanení	+7 167,78	+11 228,58

Finančné príspevky na poskytovanie sociálnej služby v roku 2020 pozostávali :

- na základe zmluvy s Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky o poskytnutí finančného príspevku č. 1953/2020-M_OODFSS vo výške 72 408,00 € pre zariadenie Cabaj-Čápor a vo výške 79 056,00 € pre zariadenie Duslo. Finančný príspevok bol vyčerpaný v plnej výške. Finančný príspevok bolo v roku 2020 možné použiť tak ako to bolo aj v roku 2019 iba na mzdové náklady a na zákonné sociálne a zdravotné poistenie. Z tohto dôvodu bolo zariadenie dofinancované aj z iných zdrojov.
- na základe zmluvy o poskytovaní finančného príspevku na prevádzku poskytovania sociálnej služby podľa §75 od 1 písm a) bod 1 zák.448/2008 Z.z., bol prijatý finančný príspevok od obce Cabaj-Čápor vo výške 8 788,08 € na prevádzku. Finančný príspevok bol vyčerpaný v plnej výške, vyúčtovanie príspevku bolo zaslané obci. Príspevok bol vyčerpaný na úhradu nájomného, energií, telekomunikačných služieb a internetu, na úhradu časti mzdových nákladov a odvodov do poisťovní.
- na základe zmluvy o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce č. D 11/2020 bol poskytnutý finančný príspevok od obce Cabaj- Čápor vo výške 500 €. Finančný príspevok bol v celej výške vyčerpaný, vyúčtovanie bolo zaslané obci. Príspevok bol vyčerpaný na úhradu materiálu na ergoterapiu.
- na základe zmluvy o poskytnutí finančného príspevku na prevádzku č. 768/2020/OSS, bol poskytnutý finančný príspevok od mesta Nitra vo výške 1 431,24 € na prevádzku Príspevok bol vyčerpaný v plnej výške, vyúčtovanie príspevku bolo zaslané mestu. Príspevok bol vyčerpaný na úhradu nájomného, energií,

- internetu, telekomunikačných služieb, účtovných a audítorských služieb, na opravy auta, na nákup kancelárskych potrieb.
- na základe zmluvy o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce Močenok, bol poskytnutý finančný príspevok od tejto obce vo výške 680 €. Finančný príspevok bol vyčerpaný v plnej výške na nákup materiálu na ergoterapiu, vyúčtovanie bolo zaslané obci.
 - na základe zmluvy o poskytnutí finančného príspevku na prevádzku podľa §75 od 1 písm a) bod 1 zák.448/2008 Z.z., bol poskytnutý finančný príspevok od obce Močenok vo výške 27 566,29 €. Finančný príspevok bol vyčerpaný v plnej výške, vyúčtovanie bolo zaslané obci. Finančný príspevok bol použitý na nájomné, časť mzdových nákladov, na energie, telekomunikačné služby, na nákup potravín, účtovné služby, na nákup stravných lístkov, čistiacich potrieb, kancelárskych potrieb.
 - na základe zmluvy o poskytnutí finančného príspevku č. 2020 01 63 s Nadáciou Henkel Slovensko, bol poskytnutý finančný príspevok vo výške 800 €, príspevok bol vyčerpaný v plnej výške na nákup čistiacich a hygienických potrieb.
 - na základe dotácie podľa par. 4 ods. 3 NV SR č. 103/2020 Z.z. v znení NV SR č. 301/2020 Z.z. bola poskytnutá dotácia vo výške 1 940 € na nákup vitamínov. Vyčerpaná bola dotácia vo výške 1 560 €, čiastka 380 € bola vrátená späť. Na účet Ministerstva.
 - na základe dotácie podľa par. 11a NV SR č. 103/2020 Z.z. v znení NV SR č. 271/2020 Z.z. bola poskytnutá dotácia vo výške 14 282 €. Dotácia bola vyčerpaná v plnej výške na odmeny pre zamestnancov prvej línie v rámci mimoriadnej situácie súvisiacej s vírusom COVID-19.
 - ďalej to boli humanitárne dotácie- kde boli poskytnuté finančné prostriedky použité na nákup hygienických potrieb, čistiacich potrieb, na nákup dezinfekcie, rúšok.
 - ostatné príjmy sú príjmy od klientov za starostlivosť.

Financovanie opatrovateľskej služby:

- financovanie bolo v roku 2020 zabezpečené na základe Dopytovo orientovaného projektu NFP312040R717 Podpora opatrovateľskej služby (OP LZ DOP2018/4.2.1/01) s názvom " Opatrovateľská služba Monika" evidovaného pod ITMS2014+ kódom 312041R717. Financovanie v rámci projektu bude vykonávané od 01.01.2019 do 28.02.2021.
- V rámci tohto projektu je preplácanie mzdových nákladov na 1 miesto opatrovateľky s plným 8 hodinovým úväzkom vo výške 570.-€ za mesiac. Forma je refundačná alebo zálohovou platbou. Opatrovaný klient dopláca na hodinu poskytovanej sociálnej služby 1,50 - 1,70€ (podľa VZN obce). Tieto dva zdroje slúžia na úhradu CCP mzdy opatrovateľky.
- Financovanie bolo zabezpečené z časti aj prostredníctvom refundácie miezd od obce Močenok, a tiež na základe Zmluvy o poskytovaní finančného príspevku od obce Cabaj-Čápor vo výške 4 310,72 €. Finančný príspevok bol vyčerpaný v plnej výške . Vyúčtovanie bolo zaslané obci.

Porovnanie nákladov, výnosov v roku 2020/2019 :

- V r.2020 dostalo občianske združenie z MPSVR SR viac finančných prostriedkov, nakoľko sa zvýšil finančný príspevok na poskytovanie sociálnej služby v zariadeniach podmienených odkázanosťou podľa § 71 ods. 6 a § 78a ,(súvisí to aj so zvyšovaním minimálnej mzdy)
- Výpočet finančného príspevku na prevádzku od obcí/miest sa vypočítava ako priemerné výdavky na 1 prijímateľa sociálnej služby – priemerné príjmy na 1 prijímateľa sociálnej služby – finančný príspevok na odkázanosť (z MPSVR SR). Výsledok sa vynásobí počtom mesiacov (napr.12)

- Čo sa týka vyšších mzdových nákladov v roku 2020 oproti roku 2019, je to podmienené každoročným zvyšovaním minimálnej mzdy, a zamestnanci na základe pracovného zaradenia, majú vyšší stupeň náročnosti práce, s čím súvisí aj zvyšovanie zákonného sociálneho aj zdravotného poistenia.
- Nižšie náklady v roku 2020 oproti roku 2019 sú podmienené aj tým, že z dôvodu mimoriadnej situácie súvisiacej s vírusom Covid 19 bolo zariadenie určitú časť roka zatvorené, a tým pádom nebol dôvod na nákup napríklad kancelárskych potrieb, čistiacich a hygienických potrieb, na nákup obedov pre zamestnancov. A taktiež bolo zariadeniu pre seniorov v Dusle, poskytnutá zľava na nájom za mesiace, kedy muselo byť zariadenie zatvorené.

4. Podiel zaplatenej dane z príjmov fyzických a právnických osôb

Podľa § 50 ods. 11 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov prijímateľ bol povinný poskytnutý podiel zaplatenej dane za rok 2018 prijatých v roku 2019 použiť do konca roka 2020, občianske združenie túto povinnosť splnilo a sumu 4 693,87 €, ktorú dostalo na účet použilo na účel podľa § 50 ods. 5 uvedeného zákona a následne zverejnil použitie na zákonom stanovený účel v Obchodnom vestníku v zmysle §50 ods. 13 uvedeného zákona. V roku 2020 OZ prijalo sumu 6 201,77 €, ktorú je povinné použiť do konca roka 2021 a následne zverejniť použitie na zákonom stanovený účel v Obchodnom vestníku v zmysle § 50 ods. 13 uvedeného zákona.

5. Orgány združenia

- Predsedníctvo:
Mgr. Helena Šuvadová, predseda
Peter Šuvada, podpredseda
Ing. Oľga Desetová - tajomníčka
- Revízná komisia:
Peter Kohút
Ing. Gabriel Lenčéš
Alžbeta Lenčéšová

V Močenku dňa 28. mája 2021

Predseda Monika o.z.: Mgr. Helena Šuvadová

Monika, oz
Družstevná 1518
951 31 Močenok
IČO: 42208955

