

--	--	--	--

ČI. I

Všeobecné údaje

(1) Názov združenia je Združenie DŽIVIPEN – ŽIVOT. Dátum zriadenia občianskeho združenia je 19. marec 1996.

Združenie DŽIVIPEN – ŽIVOT pôsobí v Slovenskej republike a má sídlo v Banskej Bystrici.

Združenie je nepolitické, nevládne, nezávislé spoločenstvo mládeže (M), detí (D) a prevažne mladých rodín (R). Prevažná činnosť je vo vytváraní podmienok pre prostredie lásky a snaží sa o rozvoj osobnosti, a to v oblasti telesnej, duševnej, duchovnej, etickej a výchovnej. Združenie je založené na kresťanských základoch.

(2) **Snem Združenia DŽIVIPEN – ŽIVOT na Slovensku** je najvyšší orgán spoločenstva a je vytvorený zo všetkých členov združenia. Schádza sa jedenkrát za rok a zvoláva ho pracovná rada Slovenska (PRS) jeden mesiac vopred. Mimoriadny snem zvoláva PRS na žiadosť nadpolovičnej väčšiny jej členov alebo revíznej komisie.

Pracovná rada na Slovensku zabezpečuje činnosť v období medzi zasadnutiami Snemu. PRS sa schádza podľa potreby najmenej však štyrikrát ročne.

Kluby vznikajú dobrovoľným zoskupením členov príslušnej lokality Slovenska (mesto, obec).

Pracovná rada Slovenska

Predseda: Ing. Rudolf Toma

Podpredseda: RNDr. František Mezovský

Člen: Ing. Jana Tomová

Člen: Michal Krčmárik

Člen: Pavol Nagy

Revízna komisia

Predseda: Vlasta Kubišová

Člen: Anna Švantnerová

Člen: Anna Vrbická

Združenie zastupuje ako jeho prvý štatutárny zástupca Ing. Rudolf Toma a ako druhý štatutárny zástupca RNDr. František Mezovský so všetkými právami prvého štatutára.

(3) Činnosťou združenia je:

- zapojiť deti, mládež a rodiny do atmosféry Kristovej lásky.
- pomôcť tvoriť prostredie porozumenia a pomoci.
- spoločne s mládežou, deťmi, ich rodinnými príslušníkmi a rodinami riešiť ich problémy (napr. problémy málopodnetných, sociálne slabších rodín, rómskych rodín, postihnutých a iné).
- pomôcť mladým, deťom a rodinám zmysluplne žiť.
- pomôcť mladým nájsť a zaujať miesto v živote.
- pomôcť mladým, deťom a rodinám harmonicky sa rozvíjať vo spoločenstve lásky. Snažiť sa o rovnomerný rozvoj osobnosti mladého človeka, a to v oblasti telesnej, duševnej a duchovnej.
- pomôcť vytvárať priateľské vzťahy prostredníctvom vzájomnej služby.
- poskytovať sociálnych služieb v zmysle Zákona o sociálnych službách č. 448/2008 Z. z.

Na zabezpečenie svojej činnosti ako aj na zabezpečenie činností humanitných a sociálnych zariadení vykonáva Združenie DŽIVIPEN – ŽIVOT hospodársku činnosť:

- reštauračná činnosť,
- obchodná činnosť (maloobchod, veľkoobchod, sprostredkovanie obchodu),
- vydavateľská činnosť,
- výroba drobných upomienkových predmetov, keramická výroba, výroba propagačných materiálov,
- krajčírské výrobky,
- prenájom nebytových priestorov a poskytovanie ubytovania,
- prenájom motorových vozidiel a technického zariadenia.

(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 uvádzame v nasledujúcej tabuľke. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou

jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia nevykazujeme:

Tabuľka čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov k 31.12.2021

	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4,7	3,54
z toho počet vedúcich zamestnancov	0,5	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	-	-
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	-	-

(5) V zriaďovateľskej pôsobnosti Združenia DŽIVIPEN – ŽIVOT sú nasledovné zariadenia sociálnych služieb:

- Útulok pre chlapcov, Lúčky č. 80, 967 01 Kremnica;
- Útulok pre chlapcov z detských domovov a krízových rodín, Kopernica č. 45, 967 01 Kremnica;
- Domov na pol ceste „Križovatka“, Kašova Lehôtka č. 31, 962 34 Trnie.

(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) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovníctvo občianskeho združenia je vedené v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania v účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód účtovná jednotka nevykonala.

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

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou nevykazujeme,
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou nevykazujeme,
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom nevykazujeme,
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou,
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou nevykazujeme,
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom nevykazujeme,
- g) dlhodobý finančný majetok nevykazujeme,
- h) zásoby obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou,
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou nevykazujeme,
- j) zásoby obstarané iným spôsobom nevykazujeme,
- k) pohľadávky sú ocenené menovitou hodnotou,
- l) krátkodobý finančný majetok je ocenený menovitou hodnotou,
- m) časové rozlíšenie na strane aktív je oceňované menovitou hodnotou – náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
- n) záväzky oceňuje účtovná jednotka menovitou hodnotou, rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku,
- o) časové rozlíšenie na strane pasív je oceňované menovitou hodnotou – výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
- p) deriváty nevykazujeme,
- q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi nevykazujeme.

(4) Majetok občianskeho združenia je odpisovaný účtovne a pre daňové účely. Odpisový plán je zostavený v súlade s § 28 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve. Vecnú časť odpisového plánu tvorí súhrn odpisovaného majetku, ktorý má účtovná jednotka vo vlastníctve, vrátane prírastkov a úbytkov v danom účtovnom období. Metodická časť odpisového plánu rešpektuje legislatívne obmedzenia.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Odpisy sa zaokrúhľovali do 31.12.2019 na celé eurá nahor. Od 01.01.2020 sa odpisy a aj ich pomerná časť zaokrúhľujú matematicky na dve desatinné miesta. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Účtovná jednotka zaraďuje majetok do účtovných odpisových skupín. Predpokladaná doba používania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1.	4	25,00
2.	6	16,67
3.	8	12,50
4.	12	8,33
5.	20	5,00
6.	40	2,50

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je do 1 700,00 Eur vrátane a doba spotreby viac ako jeden rok, sa eviduje v operatívnej evidencii a na podsúvahových účtoch. Drobný hmotný majetok, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku neuvádzame, nakoľko nedošlo k zníženiu hodnoty majetku.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

AKTÍVA

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie uvádzame **v tabuľke č. 1a, 1b o stave a pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2021**, a to

- 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,
- 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,
- prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

V roku 2021 došlo k navýšeniu v stĺpci Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) o 31,49 €. Ide o nákup lazúry (náter maštale).

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

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku uvádzame **v tabuľke č. 2 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 nevykazujeme.

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

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku uvádzame **v tabuľke č. 3 o krátkodobom finančnom majetku k 31.12.2021.**

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám účtovná jednotka nevykazuje.

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť účtovná jednotka **v tabuľke č. 4 o pohľadávkach k 31.12.2021.**

Účtovná jednotka eviduje len pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť. Krátkodobé pohľadávky sú v celkovej výške 880,36 €, pričom pohľadávky na účte 315 Ostatné pohľadávky sú vo výške 269,40 € (Stredoslovenská energetika a.s., Žilina – preplatky za rok 2020 vo výške 199,40 €; Združenie Cez deti k rodine, Kremnica – poskytnutá finančná výpomoc vo výške 70,00 €), a pohľadávky na účte 378 Iné pohľadávky vo výške 610,96 € (pohľadávky za ubytovanie voči klientom ZSS vo výške 232,98 €, pohľadávky za adaptačné programy voči klientom ZSS vo výške 377,98 €).

Dlhodobé pohľadávky sú v celkovej výške 3 718,74 € a tvoria ich Ostatné pohľadávky evidované na účte 315. Ide o finančné výpomoci poskytnuté organizáciám – Združenie Cez deti k rodine, Kremnica vo výške 130,00 € a Súkromné gymnázium, Kremnica vo výške 3 588,74 €.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam účtovná jednotka nevykazuje.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti uvádzame **v tabuľke č. 5 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.**

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky do lehoty splatnosti v celkovej výške 4 134,30 € a pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 464,80 € (účet 378 Iné pohľadávky – voči klientom ZSS).

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia uvádzame **v tabuľke č. 6 o nákladoch budúcich období k 31.12.2021.** Prevažnú časť nákladov budúcich období tvorí poistenie budov v celkovej výške 106,23 € a náklady na internetovú doménu a hosting v celkovej výške 25,56 €.

V sledovanom účtovnom období nevykazujeme žiadne príjmy budúcich období.

PASÍVA

(12) Opis a výšku zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie uvádzame **v tabuľke č. 7 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku k 31.12.2021,** a to:

- a) opis základného imania – základné imanie občianskeho združenia tvorili v predchádzajúcich účtovných obdobiach príspevky od zahraničných a domácich donorov určené na obstaranie a technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku – budov. V zmysle opatrenia MF SR č. 11 280/2003-92 bola v roku 2017 vykonaná oprava v účtovníctve. Príspevky od zahraničných donorov boli preúčtované do výnosov budúcich období (384) a do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov (428);
- 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.

Účtovná jednotka eviduje vlastné zdroje krytia v celkovej výške 12 087,21 €. Zdroje krytia tvorí Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov, ktorý eviduje na účte 428. Počiatočný stav na tomto účte bol vo výške 1 632,04 €, v priebehu účtovného obdobia bol na účet presunutý výsledok hospodárenia za rok 2020, ktorý bol zisk vo výške 4 361,11 €. Konečný stav na účte je tak vo výške 5 993,15 €. Výsledok hospodárenia za rok 2021 tvorí zisk vo výške 6 094,06 €, ktorý účtovná jednotka eviduje na účte 431 Výsledok hospodárenia v schvaľovaní.

(13) **V tabuľke č. 8 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty** uvádzame informáciu o vysporiadaní hospodárskeho výsledku vykázaného v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období. Hospodársky výsledok účtovnej jednotky za rok 2020 bol zisk vo výške 4 361,11 €, ktorý bol presunutý na základe rozhodnutia snemu na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to:

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka uvádzame **v tabuľke č. 9 o tvorbe a použití rezerv.** Účtovná jednotka tvorí rezervy na náklady, ktoré neboli dodávateľmi vyfakturované, no týkajú sa bežného účtovného obdobia. Ide o rezervu na spotrebu vody v Domove na pol ceste „Križovatka“ v obci Kašova Lehôtka v predpokladanej výške 166,68 €. Predpokladaná doba použitia rezervy je do jedného roka;
- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 – Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky účtovná jednotka nevykazuje;

- c) prehľad záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti uvádzame **v tabuľke č. 10 o záväzkov podľa doby splatnosti**; podrobne sú popísané nižšie;
Účtovná jednotka eviduje krátkodobé záväzky vo výške 3 000,00 € (pôžičky od fyzických osôb) a dlhodobé záväzky vo výške 29,41 € (záväzky zo sociálneho fondu).
- d) **V tabuľke č. 10** uvádzame aj prehľad záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy:
1. po splatnosti
 2. do jedného roka vrátane,
 3. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 4. viac ako päť rokov;
- Záväzky po splatnosti sú vo výške 3 000,00 €. Ide o záväzky voči fyzickým osobám evidované na účte 479 Dlhodobé záväzky – pôžička od Eleny Záslavovej so splatnosťou do 31.12.2020. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka účtovná jednotka nevykazuje. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného roka do piatich rokov účtovná jednotka nevykazuje. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov sú vo výške 29,41 €. Ide o záväzky zo sociálneho fondu.
- e) **V tabuľke č. 11 o vývoji sociálneho fondu k 31.12.2021** je uvedená tvorba a čerpanie sociálneho fondu. Počiatočný stav k 01.01.2021 bol 128,60 €. Sociálny fond bol tvorený čiastkou 0,6 % zo základných miezd pracovníkov za rok 2021 podľa jednotlivých stredísk vo výške 225,19 €. Čerpanie sociálneho fondu bolo formou príspevkov na stravovanie v celkovej výške 324,38 €. Nevyčerpaná časť sociálneho fondu vo výške 29,41 € bude použitá v roku 2022;
- 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 vykazujeme **v tabuľke č. 12 o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach**;
- g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období nevykazujeme.
- (15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období uvádzame **v tabuľke č. 13 o výnosoch budúcich období**, a to v členení najmä na:
- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku – pozemky vo výške 9 958,18 €, obstaranie DHM – maštal' Kašova Lehôtka vo výške 9 037,50 €;
 - b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie – budovy vo výške 23 597,68 €;
 - c) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z finančných darov – budovy vo výške 77 055,03 €, pozemky vo výške 6 710,32 €, obstaranie DHM – maštal' Kašova Lehôtka vo výške 383,86 €, obstaranie DHM – Sociálno-vzdelávacie centrum Kašova Lehôtka vo výške 7 266,39 €;
 - d) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu – účtovná jednotka nevykazuje;
 - e) zostatok finančných darov – vo výške 500,00 €;
 - f) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane – vo výške 710,65 €;
 - g) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane – obstaranie DHM – maštal' Kašova Lehôtka vo výške 758,11 €.
- (16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu nevykazujeme.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar uvádzame **v tabuľke č. 14 o tržbách za vlastné výkony a tovar**.
Účtovná jednotka vykazuje tržby z predaja služieb v celkovej výške 15 858,30 €. Ide o tržby za ubytovanie vo výške 7 597,30 €, za obedy vo výške 231,00 € a za adaptačné programy vo výške 8 030,00 €.
- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov vykazujeme **v tabuľke č. 15 o prijatých daroch, osobitných výnosoch, zákonných poplatkoch a iných ostatných výnosoch**.
Účtovná jednotka v roku 2021 vykazuje prijaté dary vo výške 6,53 €.
- (3) **V tabuľke č. 16 o dotáciách a grantoch** uvádzame príspevky, dotácie a granty, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Účtovná jednotka eviduje na účte 662 príspevky od organizácií v celkovej výške 3 969,19€, pričom neinvestičné príspevky boli vo výške 1 100,00 € a investičné príspevky vo výške 2 869,19 € (odpisy do výnosov za obstaraný dlhodobý hmotný majetok – budovy). Na účte 663 účtovná jednotka eviduje príspevky od fyzických osôb v celkovej výške 1 301,63 €, z toho neinvestičné príspevky boli vo výške 800,47 € a investičné príspevky vo výške 501,16 € (odpisy do výnosov za obstaraný dlhodobý hmotný majetok – budovy). Príspevky z podielu zaplatenej dane boli v celkovej výške 325,98 €. Dotácie evidované na účte 691 boli v celkovej výške 92 271,47 €, z toho investičné dotácie boli vo výške 1 131,73 € (odpisy do výnosov za obstaraný dlhodobý hmotný majetok – budovy) a neinvestičné dotácie vo výške 91 139,74 € (dotácie z ÚPSVaR SR na mzdové výdavky – projekt „Pracuje, zmeň svoj život“ vo výške 7 513,74 €, dotácia z BBSK na prevádzku zariadení sociálnych služieb vo výške 83 626,00 €).

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov nevykazujeme.

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov a zároveň ich krytie, uvádzame **v tabuľke č. 17 o významných položkách nákladov**.

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie vykazujeme **v tabuľke č. 18 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane**. Účtovná jednotka evidovala zostatok podielu zaplatenej dane z predchádzajúcich období vo výške 319,10 €. V roku 2021 tvorili príspevky z podielu zaplatenej dane sumu 717,53 €. Prostriedky boli použité vo výške 325,98 € na krytie prevádzkových výdavkov (poplatky za vedenie účtu, správne poplatky, nákup materiálu a drobného DHM). Nepoužité prostriedky vo výške 710,65 € boli preúčtované na účet 384 Výnosy budúcich období a budú použité na krytie prevádzkových výdavkov v roku 2022.

(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, nevykazujeme.

(8) Účtovná jednotka nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka vykazuje na podsúvahových účtoch významné položky:

- drobný hmotný majetok v skladovej evidencii:
 - inventár (26 436,56 €) – v roku 2021 došlo k navýšeniu o 4 804,48 €;
 - nábytok (6 523,30 €);
- odpísané pohľadávky voči fyzickým osobám
 - ubytovanie (1 930,13 €) – v roku 2021 boli navýšené o 67,02 €;
 - stravovanie (0,50 €);
 - adaptačný program (812,10 €) – v roku 2021 boli navýšené o 57,39 €.

ČI. VI

Ďalšie informácie

(1) Účtovná jednotka nevykazuje opis a hodnotu 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) Účtovná jednotka nevykazuje opis a hodnotu 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) Účtovná jednotka nevykazuje opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa sledujú v účtovníctve a uvádzajú 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 nevykazujeme.

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

V roku 2022 pokračujú mimoriadne okolnosti vyvolané vírusom COVID 19. Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID 19 na naše aktivity a úlohy a dospeli sme k záveru, že majú nasledovné významné negatívne vplyvy na našu finančnú situáciu/schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov:

- zariadenia sociálnych služieb – útulky a domov na pol ceste, sú plne závislé od dotácií zo samosprávy a od poplatkov od prijímateľov sociálnej služby (PSS). V prípade, že dôjde k zníženiu počtov PSS, prípadne k ich platobnej neschopnosti, bude to mať negatívny vplyv na finančnú situáciu týchto zariadení sociálnych služieb i vzhľadom na zvyšujúce sa ceny energií.

Tabuľka č. 1a, 1b k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2021

1a) Dlhodobý nehmotný majetok

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniiteľné 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	-	-	-	-	-	-	-
Oprávky – 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	-	-	-	-	-	-	-

1b) 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
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	16 668,50	-	180 708,40	17 592,78	-	-	-	2 754,00	17 445,86	-	235 169,54
prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	31,49	-	31,49
úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci bežného účtovného obdobia	16 668,50	-	180 708,40	17 592,78	-	-	-	2 754,00	17 477,35	-	235 201,03
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	-	-	75 453,64	17 592,78	-	-	-	2 754,00	-	-	95 800,42
prírastky	-	-	4 502,08	-	-	-	-	-	-	-	4 502,08
úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci bežného účtovného obdobia	-	-	79 955,72	17 592,78	-	-	-	2 754,00	-	-	100 302,50
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci bežného účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	16 668,50	-	105 254,76	0,00	-	-	-	0,00	17 445,86	-	139 369,12
Stav na konci bežného účtovného obdobia	16 668,50	-	100 752,68	0,00	-	-	-	0,00	17 477,35	-	134 898,53

Tabuľka č. 2 k čl. III ods. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poistenia	Poisťovňa	Účinnosť zmluvy	Ročné poistné
Poistenie stavieb Riziká – požiar, živel CELÝ, vodovodné, poškodenie skla, vandalizmus - DPC "Križovatka" Kašova Lehôtka č. 31 - Útulok pre chlapcov, Lúčky č. 80 - Útulok pre chlapcov, Kopernica č. 45	Generali Poisťovňa a.s. Generali Poisťovňa a.s. Generali Poisťovňa a.s.	od 10.06.2016 od 25.06.2016 od 31.05.2017	138,80 58,65 42,03
Poistenie drobného hmotného majetku - DPC Kašova Lehôtka – združený živel, poškodenie vecí vodou z vodovodných zariadení, poistenie pre prípad odcudzenia	Colonnade Insurance S.A.	od 24.11.1997 do 31.12.2021	25,80
SPOLU POISTENIE DLHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU			265,28

Tabuľka č. 3 k čl. III ods. 6 o krátkodobom finančnom majetku k 31.12.2021

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica - Pokladnica - 1437288654/0200	692,55	735,53
Bežné bankové účty - Bankový účet - 1434230457/0200 - Bankový účet - 1437288654/0200 - Bankový účet - 2270489159/0200 - Bankový účet - 58139312/0200 - Bankový účet - 1948123456/0200	34,73 4 804,26 38,98 969,80 20,72	34,95 10 403,88 43,36 431,69 20,72
SPOLU KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK	6 561,04	11 670,13

Tabuľka č. 4 čl. III ods. 8 o pohľadávkach k 31.12.2021

Druh pohľadávok	Za hlavnú nezdaňovanú činnosť	Za zdaňovanú činnosť	SPOLU
Ostatné pohľadávky (315) - Stredoslovenská energetika a.s., Žilina (dobropis za dodávku a distribúciu elektriny 2020) - Združenie Cez deti k rodine, Kremnica (finančná výpomoc)	269,40 199,40 70,00		269,40 199,40 70,00
Iné pohľadávky (378) - Ubytovanie – ZSS - Príspevok na adaptačné programy – ZSS	610,96 232,98 377,98		610,96 232,98 377,98
Krátkodobé pohľadávky spolu	880,36	0,00	880,36
Ostatné pohľadávky (315) - Združenie Cez deti k rodine, Kremnica (finančná výpomoc) - Súkromné gymnázium, Kremnica (finančná výpomoc)	3 718,74 130,00 3 588,74		3 718,74 130,00 3 588,74
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 718,74	0,00	3 718,74
POHLÁDÁVKY SPOLU	4 599,10	0,00	4 599,10

Tabuľka č. 5 čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Druh pohľadávok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	4 134,30	4 577,48
- ostatné pohľadávky (315)	3 988,14	4 577,48
- iné pohľadávky (378)	146,16	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	464,80	0,00
- iné pohľadávky (378)	464,80	0,00
SPOLU POHLADÁVKY	4 599,10	4 577,48

Tabuľka č. 6 k čl. III ods. 11 o nákladoch budúcich období k 31.12.2021

Názov položky	Obdobie od 01.01.2022 do	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Poistenie budov		
- Domov na pol ceste Kašova Lehôtka	09.06.2022	60,84
- Útulok pre chlapcov Kopernica	30.05.2022	17,27
- Útulok pre chlapcov Lúčky	24.06.2022	28,12
Webová doména	13.11.2022	12,99
Webová hosting	12.11.2022	12,57
SPOLU NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ	x	131,79

Tabuľka č. 7 k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku k 31.12.2021

Názov položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie (411)	0,00				0,00
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (428)	1 632,04			4 361,11	5 993,15
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	4 361,11	6 094,06		-4 361,11	6 094,06
SPOLU VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU	5 993,15	6 094,06	0,00	0,00	12 087,21

Tabuľka č. 8 k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 361,11
Rozdelenie účtovného zisku	
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	4 361,11
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

Tabuľka č. 9 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
Krátkodobé rezervy (323)					
1. Spotreba vody					
- Domov na pol ceste Kašova Lehôtka	241,26	166,68	166,68	74,58	166,68
SPOLU KRÁTKODOBÉ REZERVY	241,26	166,68	166,68	74,58	166,68

Tabuľka č. 10 k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch podľa doby splatnosti k 31.12.2021

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	3 000,00	0,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0,00	5 203,79
Krátkodobé záväzky spolu	3 000,00	5 203,79
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	29,41	128,60
Dlhodobé záväzky spolu	29,41	128,60
ZÁVÄZKY SPOLU	3 029,41	5 332,79

Tabuľka č. 11 k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu k 31.12.2021

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	128,60	98,56
Tvorba na ťarchu nákladov		
- Útulok pre chlapcov Lúčky	79,62	72,45
- Útulok pre chlapcov Kopernica	61,42	30,16
- Domov na pol ceste Kašova Lehôtka	51,84	45,04
- ÚPSVaR – „Pracuj, zmeň svoj život“	32,31	0,00
Tvorba zo zisku	0,00	0,00
Čerpanie sociálneho fondu		
- Útulok pre chlapcov Lúčky	136,84	58,00
- Útulok pre chlapcov Kopernica	78,25	23,81
- Domov na pol ceste Kašova Lehôtka	76,98	35,80
- ÚPSVaR – „Pracuj, zmeň svoj život“	32,31	0,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	29,41	128,60

Tabuľka č. 12 k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Elena Záslavová, Banská Bystrica	EUR	0,00	31.12.2020		3 000,00	3 000,00
Návratná finančná výpomoc						
Ing. Rudolf Toma, Kremnica	EUR	0,00	31.12.2020		0,00	1 800,00
Dlhodobý bankový úver						
SPOLU					3 000,00	4 800,00

Tabuľka č. 13 k čl. III ods. 15 o výnosoch budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účetného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účetného obdobia
- bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	18 995,68			18 995,68
- dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	24 729,41		1 131,73	23 597,68
- dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	94 785,95		3 370,35	91 415,60
- dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	7 513,74		7 513,74	0,00
- dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0,00			0,00
- finančné dary	500,00			500,00
- príspevok z podielu zaplatenej dane	319,10	710,65	319,10	710,65
- dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	758,11			758,11
VÝNOSY BUDÚCICH OBDOBÍ SPOLU	147 601,99	710,65	12 334,92	135 977,72

Tabuľka č. 14 k čl. IV ods. 1 o tržbách za vlastné výkony a tovar

Číslo účtu	Názov účtu	SPOLU
602 010	Tržby z predaja služieb – ubytovanie	7 597,30
602 020	Tržby z predaja služieb – obedy klienti	231,00
602 030	Tržby z predaja služieb – adaptačný program	8 030,00
	Tržby za vlastné výkony a tovar SPOLU	15 858,30

Tabuľka č. 15 k čl. IV ods. 2 o prijatých daroch, osobitných výnosoch, zákonných poplatkoch a iných ostatných výnosoch

Číslo účtu	Názov účtu	SPOLU
646 000	Prijaté dary	6,53
	Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonný poplatky a iné ostatné výnosy SPOLU	6,53

Tabuľka č. 16 k čl. IV ods. 3 o dotáciách a grantoch

Číslo účtu	Názov účtu	SPOLU
662 001	Príspevok Erzbistum Koln 1999 – Budova Lúčky	179,98
662 002	Príspevok Erzbistum Koln 2006 – Budova Kopernica	92,03
662 003	Príspevok Erzbistum Koln 2006 – Budova Kašova Lehôtka	42,18
662 004	Príspevok Renovabis 2007 – Budova Kašova Lehôtka	1 333,40
662 005	Príspevok Bistum Trier 2007 – Budova Kašova Lehôtka	110,15
662 006	Príspevok MONDI SCP 2008 – Budova Kašova Lehôtka	165,97
662 007	Príspevok SSE Žilina 2008 – Budova Kašova Lehôtka	82,98
662 008	Príspevok Freiburg 2010 – Budova Kašova Lehôtka	375,00
662 009	Príspevok PORTIX 2010 – Budova Kašova Lehôtka	25,00
662 010	Príspevok Erzbistum Koln 2011 – Budova Kašova Lehôtka	375,00
662 011	Príspevok MONDI SCP 2011 – Budova Kašova Lehôtka	87,50
662 400	Príspevok Nadácia Pontis – Nadačný fond Tesco	1 100,00
663 001	Príspevky od FO na prevádzku (neinvestičné)	800,47
663 101	Príspevok Adamec Ľubomír 2004 – Budova Kopernica	116,18
663 102	Príspevok Fyzické osoby 2008 – Budova Kašova Lehôtka	59,75
663 103	Príspevok Lukáč Dušan 2009 – Budova Kašova Lehôtka	17,50
663 104	Príspevok Adamec Ľubomír 2013 – Budova Kašova Lehôtka	54,84
663 105	Príspevok Fyzické osoby 2012 – Budova Kašova Lehôtka	25,76
663 106	Príspevok Masnica Pavol 2011 – Budova Kašova Lehôtka	50,00
663 107	Príspevok Súkromné osoby 2012 – Budova Kašova Lehôtka	27,13
663 108	Príspevok Mravík Ján 2012 – Budova Kašova Lehôtka	150,00
665 000	Príspevky z podielu zaplatenej dane 2020	319,10
665 010	Finančné riaditeľstvo SR – podiel zaplatenej dane (2 %) 2021	6,88
691 001	Príspevok Krajský úrad BB 2001 – Budova Lúčky	135,91
691 010	Príspevok – ÚPSVaR	7 513,74
691 030	Príspevok MPSVaR 2007 – Budova Kašova Lehôtka	829,85
691 119	Príspevok MPSVaR 2006 – Budova Kopernica	165,97
691 120	Príspevok – BBSK	83 626,00
	SPOLU 662, 663, 691	97 868,27
	SPOLU VÝNOSY	113 733,10

Tabuľka č. 17 k čl. IV ods. 5 o významných položkách nákladov

Číslo účtu	Názov účtu	SPOLU
	1. MZDOVÉ NÁKLADY	
521 010	Mzdové náklady – pracovné zmluvy	41 582,31
524 020	Odvod do ZP za organizáciu – pracovné zmluvy	4 158,21
524 030	Odvod do SP za organizáciu – pracovné zmluvy	10 347,20
527 010	Zákonné sociálne náklady – náhrady príjmy	139,22
527 020	Zákonné sociálne náklady – sociálny fond	225,19
527 030	Zákonné sociálne náklady – stravovanie	1 266,36
	Mzdové náklady SPOLU	57 718,49
	2. PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY	
501 001	Čistiace potreby, hygienické potreby	13,96
501 003	Športové potreby, spoločenské hry	222,76
501 005	Kancelárske potreby	437,00
501 007	Potraviny	190,24
501 008	Bielizeň, súčasti odevov, obuv, utierky, obliečky, ...	37,04
501 009	Vodoinšalačný materiál	115,16
501 010	Stavebný materiál	315,95
501 013	Elektroinšalačný materiál	100,64
501 018	Maliarske potreby	80,82
501 019	Prevádzkový materiál, náradie	956,11
501 033	Náhradné diely do píly, pilníky, kľúče	70,22
501 060	Zvieratá – krmivo, granule, lieky, iný materiál	575,22
501 070	Záhrada (nástroje, sadenice, zemina, atď.)	28,80
501 090	Oleje, mazadlá	27,78
501 091	Spotreba PHM – kosačka, motorová píla, traktor	122,18
501 092	Spotreby PHM – Citroen Jumpy	4 335,54
501 097	Materiál – motorové vozidlo Citroen Jumpy	69,25
501 100	Materiál na opravy	8 683,46
501 999	Drobný hmotný investičný majetok	4 804,48
	Spotreba materiálu SPOLU	21 186,61
502 001	Spotreba elektrickej energie	4 416,82
502 002	Spotreba plynu	86,90
502 003	Vodné, stočné	185,42
502 004	Tuhé palivá	10 999,37
	Spotreba energie SPOLU	15 688,51
511 020	Oprava a udržiavanie – oplatenie, ohrada	73,20
511 030	Opravy a udržiavanie – karička (defekt, atď.)	27,90
511 080	Oprava a údržba – elektroinštalácie	299,97
	Opravy a udržiavanie SPOLU	401,07
518 010	Poštovné	53,65
518 011	Školenia	9,00
518 021	Zhotovenie kľúčov	3,60
518 045	Stravovanie – klienti	231,00
518 050	Likvidácia OV, čistenie kanalizácie a žumpy	1 170,35
518 060	Elektroinšalačné, vodoinšalačné, stavebné práce	497,28
518 072	Ostatné služby – okamžitá výmena, predĺžená záruka	0,96

518 080	Licencie, účtovné programy	300,00
518 081	Internetové služby – web, doména, hosting	25,85
518 100	Veterinárne služby (očkovanie, vyšetrenie)	428,17
518 300	Opravy a udržiavania prenajatého motorového vozidla	2 968,48
518 700	Kominárske práce, revízie komínov	100,00
518 900	Protipožiarna práca, kontrola hasiacich prístrojov	188,34
	Ostatné služby SPOLU	5 976,68
532 000	Daň z nehnuteľností	632,33
538 010	Odvoz komunálneho odpadu	373,24
538 020	Kolky, osvedčovanie listín, správny poplatok	64,86
538 050	Poplatok za psa	61,00
538 070	Diaľničná známka	50,00
	Dane a poplatky SPOLU	1 181,43
543 001	Odpísanie pohľadávky – ubytovanie	66,92
543 003	Odpísanie pohľadávky – adaptačný program	57,39
544 000	Úroky	0,00
549 010	Poplatky VÚB	150,86
549 011	Poplatky VÚB – vedenie účtu	376,00
549 020	Poistenie majetku, poistenie zodpovednosti za škodu	333,00
	Ostatné náklady SPOLU	984,17
551 001	Odpis – budova Lúčky	315,89
551 002	Odpis – budova Kašova Lehôtka	3 812,01
551 003	Odpis – budova Kopernica	374,18
	Odpisy DNM a DHM SPOLU	4 502,08
	Prevádzkové náklady SPOLU	49 920,55
	NÁKLADY (mzdové + prevádzkové) SPOLU	107 639,04

Tabuľka č. 18 k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Nákup materiálu – spoločenské hry, karisieť	95,26	
Nákup drobného DHM	78,72	0,88
Poplatky banke, za vedenie účtu	92,16	6,00
Správne poplatky	52,96	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		710,65