

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 4 5 7 4 3 3 1 2 /SID

I. Všeobecné údaje

Názov, sídlo, vznik účtovnej jednotky

MIMA, n.o. 094 23 Merník 149, je neziskovou organizáciou, ktorá bola založená 11. 6. 2014 a zapísaná do registra neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby, podľa § 11 ods. 1 zákona o neziskových organizáciách, registračné číslo OVVS-424/2014-NO

Informácia o členoch štatutárnych orgánov

Štatutárny orgán – Marián Kostelník, riaditeľ n. o.

Predmet činnosti neziskovej organizácie

Poskytovanie sociálnej služby podľa zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v domove sociálnych služieb s denným pobytom – denný stacionár

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	9
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Účtovná jednotka má predpoklad nepretržitého fungovania počas ďalších rokov

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka MIMA, n.o. za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. 12. 2020, bola schválená audítorom dňa 22. 3. 2021.

V priebehu účtovného obdobia 2021 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

V účtovnom období 2020 MIMA, n.o. nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období

Účtovné zásady, metódy a spôsoby oceňovania, ktoré MIMA, n. o. používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 sú nasledovné:

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4 5 7 4 3 3 1 2

/SID

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá obsahuje cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním ako sú doprava, montáž, poistné a podobne.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá obsahuje cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním ako sú doprava, montáž, poistné a podobne.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú prieme náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok je oceňovaný obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním

Zásoby

Zásoby obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním.

Pohľadávky

Pohľadávky vrátane nároku na dary, príspevky a dotácie. Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Pri odplatnom nadobudnutí alebo nadobudnutí vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. O prijatých a poskytnutých daroch, príspevkoch a dotáciách sa účtuje ku dňu vzniku nároku na ich plnenie v menovitej hodnote.

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Je ocenený menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
--	---------	--------------------------	--------	---	----------------------	---------------------------------------	---------------------------------	--	--	---	-------

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4

5

7

4

3

3

1

2

/SID

1

10

--	--

□

[illegible]

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 4 5 7 4 3 3 1 2 /SID

účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				4391,57							4391,57
Stav na konci bežného účtovného obdobia				3321,81							3321,81

Finančný majetok

Informácia o položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	242,22	135,81
Bežný bankový účet	19354,61	15142,31
Ceniny	0	0
Peniaze na ceste	0	0
SPOLU	19596,83	15278,12

Pohľadávky

MIMA, n.o. neeviduje pohľadávky ku koncu roka 2021

Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období.

Výnosy budúcich období (nákup HIM cez grant): stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: 2813,98 €

stav na konci bežného účtovného obdobia: 5664,00 €

Rezervy

Rezervy na nevyčerpané dovolenky: stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: 7337,34 €

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4	5	7	4	3	3	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

 /SID

--	--	--	--

stav na konci bežného účtovného obdobia: 5228,52 €

Závazky

Závazky (neuhradené FA za poskytnutú stravu ZC a klientom:: stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: 713,71 €

stav na konci bežného účtovného obdobia: 548,88 €

Bankové úvery a finančné výpomoci

K 31. 12. 2021 nemala MIMA, n.o. žiadne úvery a finančné výpomoci

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

Prehľad prijatých a použitých príspevkov v priebehu bežného účtovného obdobia

Finančný príspevok MPSVAR SR na poskytovanie sociálnej služby: 109296,00 €

Poplatky klientov za poskytovanie sociálnej služby: 3070,80 €

Poplatky klientov za stravu: 8626,92 €

Dary: 2000,00 €

Príspevky UPSVAR (CHPM): 8334,96 €

Príspevky z podielu zaplatenej dane: 1735,55 €

Dotácia z mesta o obcí na klientov: 9335,00 €

Dotácia na COVID odmeny pre ZC, vitamíny: 8859,24 €

Prehľad významných položiek nákladov (okrem poskytnutých príspevkov)

Spotreba materiálu (pracovný materiál): 1926,85€

Spotreba materiálu (hygienické čistiace): 468,53 €

Spotreba materiálu (kancelárske potreby): 97,18 €

Spotreba energie (plyn): 2221,02 €

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4 5 7 4 3 3 1 2 /SID

Spotreba energie (elektrina): 1062,25 €

Spotreba energie (voda): 968,78 €

Služby (poštovné): 39,70 €

Služby (nájom): 4800,00 €

Služby (BOZP, PZS, PPO): 170,20 €

Služby (telekomunikačné): 510,41 €

Opravy: 142,00 €

Mzdové náklady: 95044,90 €

Zákonné sociálne poistenie a sociálne poistenie: 28899,15 €

Zákonné sociálne náklady: 1686,58 €

Ostatné dane a poplatky: 241,96 €

Bankové poplatky: 153,32 €

Členské poplatky: 60,00 €

Odpisy HIM: 1069,76 €

Informácie o nákladoch vynaložených vy súvislosti s auditom účtovnej závierky

Nakoľko je MIMA, n.o. prijímateľom dotácií zo štátneho rozpočtu, a súhrn týchto príjmov bol vyšší ako 33193,00 €, mala MIMA, n.o., povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom v zmysle

§ 33 zákona č. 213/ 1997 Z. z. o neziskových organizáciách.

Sumy za overenie účtovnej závierky: 480,00 €

Marián Kostelník,

riaditeľ.n.o.