

I. Všeobecné údaje

1. Názov účtovnej jednotky:	Nocturnus n. o.
Právna forma:	Nezisková organizácia
Sídlo účtovnej jednotky:	925 42 Trstice 659
Dátum založenia:	18.05.2018
IČO:	51737256

II. Orgány neziskovej organizácie:

Členmi správnej rady sú:

Ing. Csaba Balogh
Bc. Melinda Kissová
František Juhos

Členmi dozornej rady sú:

Ing. Zuzana Újhelyiová
Mgr. Szabó Richard
Mgr. Juhos Balogh Melinda

Riaditeľ

MUDr. Enikő Gútay

III. Druh všeobecne prospešných služieb:

Nezisková organizácia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

1, poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a to:

- Sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, ktorými sú:
 - zariadenie pre seniorov
 - domov sociálnych služieb
 - opatrovateľská služba

2, Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných hodnôt a kultúrnych hodnôt,

3, Vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry

Čl. II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý hmotný majetok obstarávaný s kúpou - OC
- dlhodobé finančné investície – men. hodnotou
- zásoby obstarávané kúpou - OC
- pohľadávky, záväzky men. hodnotou

- a, Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná v sume: 2 300,- Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná v sume 1 700,- Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje:

Doba odpisovania: 1. odpisová skupina – 4 roky
 2. odpisová skupina – 6 rokov

Odpisové metódy: rovnomerné

- Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

b) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

c) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

- d) Účtovná jednotka **nie je** platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.
- e) **Majetok obstaraný z transferov** sa oceňuje obstarávacou cenou.
- f) **Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu** sa oceňuje obstarávacou cenou.

Čl. III.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Pozemky/031/ - 76 922,00 Eur

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku/042/ - 24 160,00 Eur

Pohl'adávky

Poskytnuté prevádzkové zálohy vo výške 664,78 Eur na pripojenie plynu.

Finančné účty – na účte 211 vo výške 58,60 Eur
na účte 221 vo výške 40 794,20 Eur

Záväzky

Organizácia vedie záväzky voči dodávateľom/321/ – 1 500,00 Eur ,

Prijatý preddavok /324/ vo výške 3000,00 Eur,

Pôžička od riaditeľa vo výške 76 922 Eur na nákup pozemku – Blažov,

Zábezpeka od BBAU s.r.o. – vo výške 40 000,00 Eur,

Prijaté krátkodobé finančné výpomoci vo výške 20 925,05 Eur,

Nevyspriadaný výsledok hospodárenia min.rokov/428/ - 1 124,57 Eur,

Hospodársky výsledok za rok 2021 – 872,04 Eur/strata/.

Organizácia nemá bankový úver.

Čl. IV.

Informácie ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Výnosy- organizácia nemala v roku 2021 žiadne výnosy.

Náklady

Na ostatné služby 369,00 Eur. /účet 518/

Na účte 518 – ostatné služby sa účtujú všetky ostatné služby o ktorých sa neúčtuje na ostatných účtoch účtovej skupiny 51, ako aj drobný nehmotný majetok, o ktorom účtovná jednotka rozhodla, že nie je dlhodobým majetkom.

Na účte 532 –daň z nehnuteľnosti vo výške 251,04 Eur,

Na účte 549-Iné ostatné náklady-bankové poplatky vo výške 252,00 Eur.

V organizácii na podsúvahových účtoch nie je počiatočný stav a ani konečný.
Organizácia iné aktíva a pasíva nemá, okrem uvedených predchádzajúcom texte.

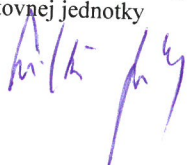
UDALOSTI PO ZÁVIERKOVOM DNI

Po 31.12.2021

Po závierkovom dni nenastali žiadne udalosti s významným vplyvom na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovnej závierky k 31.12.2021.

Zostavená dňa
15.03.2022

Podpisový záznam štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky



Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky



Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva

