



nezisková organizácia

# VÝROČNÁ SPRÁVA

2021

## PROFIL ORGANIZÁCIE

---

Filia nezisková organizácia je neziskovou organizáciou poskytujúcou všeobecne prospešné služby. Právnym predchodcom súčasnej organizácie je Nadácia Filia Centrum Košice, ktorá vznikla 10. marca 1995. Zakladatelia nadácie sú spoluzakladateľmi Asociácie pre prevenciu drogových závislostí (ďalej APDZ) s pôsobnosťou na území Slovenskej republiky a organizácia je zakladajúcim členom Slovenskej asociácie občianskych poradní (ďalej SAOP). V roku 2002 organizácia zriadila občiansku poradňu, čím rozšírila ponuku služieb o poskytovanie občianskeho a sociálneho poradenstva. V marci 2003 sa nadácia pretransformovala na neziskovú organizáciu poskytujúcu všeobecne prospešné služby s názvom Filia nezisková organizácia. Zintenzívnenie práce s deťmi a mládežou od roku 2005 vyústilo do zriadenia Súkromného centra voľného času Filia, ktoré bolo 1. 1. 2005 zaradené do siete škôl a školských zariadení Ministerstva školstva SR. V roku 2014 nezisková organizácia rozšírila ponuku poskytovaných služieb o špeciálno-pedagogické poradenstvo. V septembri 2014 bola taktiež zaradená do siete škôl a školských zariadení Ministerstva školstva SR nová organizačná jednotka organizácie: Súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva Filia.

## ZAKLADATELIA

---

- PaedDr. Alexander Fotul pedagóg
- PhDr. Oľga Orosová CSc. psychológ
- Miroslav Krbaťa pedagóg
- Mgr. Ladislav Leško špeciálny pedagóg
- JUDr. Andreja Takáčová právnik

## POSLANIE

---

Filia nezisková organizácia medializáciou zdravého spôsobu života, vytváraním príležitostí pre zmysluplné trávenie voľného času detí a mládeže a podporou svojich klientov k schopnosti rozhodovať sa v zložitých životných situáciách napomáha zvyšovaniu kvality života v regióne Košice. Svojou činnosťou prispieva k tomu, aby ľudia v regióne Košice netrpeli neznalosťou svojich práv a povinností, neznalosťou dostupných služieb alebo neschopnosťou vyjadriť účinne svoje potreby.

## HLAVNÉ ZAMERANIE ČINNOSTI

---

- Medializovať prevenciu užívania drog, propagovanie a posilňovanie zdravého životného štýlu
- Pripravovať a realizovať výchovné programy rizikového správania, a programy prevencie užívania drog pre deti a mládež
- Poskytovať metodickú pomoc, psychologické a pedagogické poradenstvo v oblasti prevencie užívania drog a riešenia záťažových životných situácií a problémov
- Viesť deti a mládež k zmysluplnému využívaniu voľného času
- Poskytovať špecializované sociálne poradenstvo
- Vykonávať sociálnu prevenciu
- Poskytovať občianske poradenstvo
- Poskytovať špeciálnopedagogické poradenstvo
- Získavať štátne orgány, orgány miestnych samospráv pre spoluprácu pri naplňovaní poslania organizácie a pre ich účasť na realizácii prevenčných programov, poskytovať odbornú pomoc pri riešení problémov vo sfére prevencie užívania drog
- Nadväzovať kontakty so zahraničnými partnermi s cieľom získať odbornú a metodickú pomoc a praktické skúsenosti z tejto oblasti

## NAŠU ČINNOSŤ V HODNOTENOM OBDOBÍ PODPORILI

---

ÚRAD KOŠICKÉHO SAMOSPRÁVNEHO KRAJA

MESTO KOŠICE

### ČINNOSŤ V ROKU 2021

---

#### SÚKROMNÉ CENTRUM VOLENÉHO ČASU FILIA

V rámci činnosti centra v roku 2021 bolo zapojených 988 účastníkov cieľovej skupiny detí a mládeže. Z toho 621 detí do 15 rokov a 367 členov nad 15 rokov. Aktivitami v tejto oblasti je realizácia záujmových krúžkov v spolupráci so špeciálnymi základnými, základnými a strednými školami a univerzitami v meste. Nosným pilierom aktivít centra je prevencia užívania drog prostredníctvom špecializovaných programov pre deti, mládež a dospelých. V sledovanom období prebiehala činnosť v zmysle aktuálnej epidemickej situácie. Tam, kde to bolo možné dištančnou formou.

#### ROVESNÍCKY PROGRAM PREVENČIE UŽÍVANIA DROG FILIA

Vývinové obdobie dospievania a adolescencie so sebou prináša životné úlohy, zvládanie ktorých je zdrojom mnohých radostí, ťažkostí, pocitov úspechu a neúspechu. Je potrebné hľadať a nachádzať odpovede na otázky „Kto som? Kam kráčam? Čo chcem dosiahnuť? Čo je pre mňa dôležité? Kde, a aké je moje miesto medzi ostatnými ľuďmi? Čo znamenám pre mojich rovesníkov? Som pre nich dôležitý, užitočný?“

Hlavným cieľom realizovaného Rovesníckeho programu prevencie užívania drog bolo úsilie ponúknuť psychologickú a psychologicko-pedagogickú pomoc mladým ľuďom v procese ujasňovania si vlastnej osobnej a sociálnej identity, pomoc pri uvedomovaní si potencionálnych nebezpečenstiev vyplývajúcich z voľby únikových stratégií zvládania záťažových situácií prostredníctvom alkoholu, cigariet a iných drog. Program v roku sa v 2021 realizoval v obmedzenej miere online.

#### SÚKROMNÉ CENTRUM ŠPECIÁLNO-PEDAGOGICKÉHO PORADENSTVA FILIA (SCŠPP)

SCŠPP Filia poskytovala svoje služby klientom v oblasti logopedickej starostlivosti podľa aktuálnej epidemickej situácie. V decembri 2021 naša organizácia požiadala

MŠVVaŠ o vyradenie SCŠPP zo siete škôl a školských zariadení na základe čoho svoju činnosť k 31. 12. 2021 ukončila.

## **OBČIANSKA PORADŇA FILIA**

### **POSLANIE**

Všetci ľudia majú rovnaké práva. Občianska poradňa Filia podporou svojich klientov k samostatnosti a schopnosti rozhodovať sa v zložitých životných situáciách, napomáha tomu, aby ľudia v regióne Košice netrpeli neznalosťou svojich práv a povinností, neznalosťou dostupných služieb alebo neschopnosťou vyjadriť účinne svoje potreby a tak prispieva k zvyšovaniu kvality života v regióne Košice.

### **PROGRAM SOCIÁLNEJ PREVENIE A SOCIÁLNEHO PORADENSTVA**

Program bol súčasťou Projektu poradensko-informačných služieb, ktorý bol pilotným projektom pre vyvinutie národnej siete organizácií (Občianskych poradní), ktoré poskytujú bezplatné poradenstvo občanom Slovenska. Projekt bol v prvom roku svojho fungovania plne financovaný Ministerstvom pre medzinárodný rozvoj vlády Veľkej Británie a Severného Írska (DFID UK). Po ukončení projektu je Občianska poradňa spolufinancovaná z vlastných zdrojov.

### **SLUŽBY**

Občianska poradňa poskytuje všeobecné informácie, základné sociálne poradenstvo, špecializované sociálne poradenstvo, psychologické poradenstvo, občianske poradenstvo.

Oblasti poradenstva: sociálne dávky, sociálna pomoc, poisťný systém, bývanie, rodina, pracovno-právne vzťahy, ľudské práva, majetkovo-právne vzťahy, právna ochrana, občianske spolunažívanie, školstvo a iné. Poradenstvo sa poskytuje vyškolenými poradcami a externými odborníkmi.

### **ŠTANDARDY, KTORÉ DODRŽIAVAME**

Ponúkame nezávislé, diskkrétne služby bez ohľadu na triedu, rasu, národnosť, pohlavie, vierovyznanie, zdravotný stav, sexuálnu orientáciu.

### **BEZPLATNOSŤ**

Klienti neplatia za poskytované služby.

### **NEZÁVISLOSŤ**

Poskytovaná rada je nezávislá od akýchkoľvek politických, ekonomických alebo ideologických vplyvov.

## NESTRANNOSŤ

Poradňa poskytuje nestrannú službu a je otvorená pre každého bez rozdielu etnickej príslušnosti, rasy, národnosti, pohlavia, vierovyznania, politického presvedčenia, zdravotného stavu, sexuálnej orientácie. Rada musí byť nestranná a neutrálna (bez hodnotenia) a musí byť podaná s ohľadom na klientovu situáciu. Podané rady a informácie nesmú byť ovplyvnené osobnými názorami a záujmami poradcu.

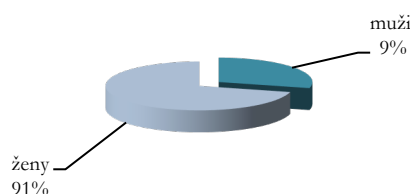
## DÔVERNOSŤ

Rozhovor s klientom je dôverný. Klient má právo, aby rozhovor prebiehal v prostredí zabezpečujúcom dôvernosť. Poradca je povinný zachovávať mlčanlivosť. Všetky aktivity v prospech klienta musia byť uskutočnené s jeho vedomím a s jeho súhlasom. Informácie môže zverejniť len so súhlasom klienta.

## KLIENTI

Poskytované služby sú pre všetkých ľudí. Obzvlášť chceme pomôcť tým ľuďom, ktorí majú nízky príjem, ktorí sú nezamestnaní, slobodným matkám, mladým ľuďom a seniorom.

Klienti OP - podiel mužov a žien



## AKO SÚ SLUŽBY POSKYTOVANÉ

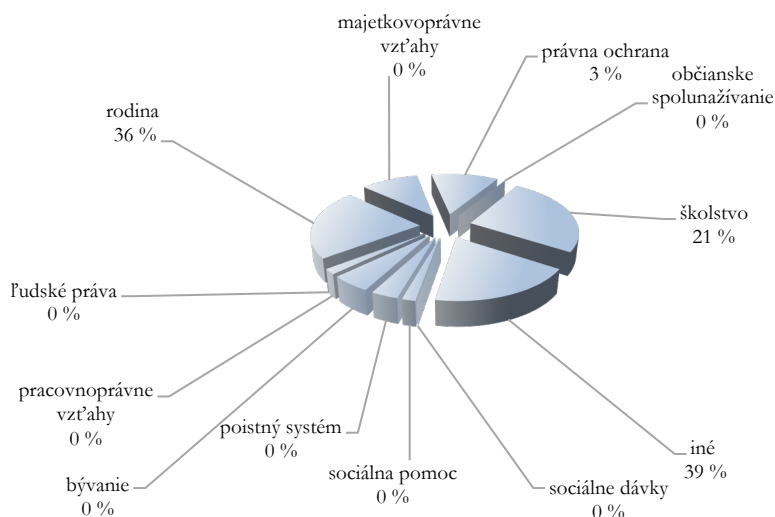
- Konzultácia počas otváracích hodín
- Konzultácia v dohodnutom čase
- Ak má klient problém navštíviť poradňu, prevádzkujeme svojpomocnú službu, návštevu u klienta
- Prostredníctvom e-mailu
- Prostredníctvom SMS
- Prostredníctvom listu
- Telefonické poradenstvo

Občianska poradňa nezastupuje klientov na súde. Klienti sú odkazovaní na právnych poradcov.

Prevádzka v roku 2021 bola poznačená pandémiou Covid-19, poradňa fungovala v režime v rámci aktuálnych pandemických opatrení od januára 2021 do júla 2021. Poradňa v sledovanom období riešila 21 nových problémov občanov pri 33 kontaktoch

s klientmi. Prevažovali ženy (26 kontaktov). Pri návštevách prevažovali starí klienti s novými problémami (11). Poradňu navštívilo za sledované obdobie 10 nových klientov. Skupinu nových klientov tvoril rovnaký počet mužov i žien.

#### Obsahové zameranie poradenstva



Obsahovo je poradenstvo členené do 12 oblastí. Najviac klientov potrebovalo pomoc vo všeobecnej oblasti, t. j. oblasti špeciálne nezatriedených problémov (13 kontaktov). Druhou najväčšou oblasťou problémov, v ktorej klienti oslovili poradňu, boli problémy rodín (12 kontaktov). Zvyšok sa týkal školstva (7 kontaktov) a právnej oblasti (1 kontakt). Kým pred pandémiou väčšina kontaktov s klientmi spočívala v ich osobnej návšteve poradne, počas pandémie išlo o kontakty prevažne telefonické (26), e-mail bol využitý 1 klientom.

### Spolupráca s mimovládnyimi organizáciami

#### ASOCIÁCIA PRE PREVENCIU DROGOVÝCH ZÁVISLOSTÍ (APDZ)

Aj v roku 2021 sme participovali na práci Asociácie pre prevenciu drogových závislostí, ktorá združuje prevenčných pracovníkov Slovenska, prezidentom ktorej je MUDr. L. Gábriš.

#### SPOLUPRÁCA SO ŠTÁTNYMI INŠTITÚCIAMI A SAMOSPRÁVOU

Špeciálne základné školy v Košiciach

Základné a stredné školy v Košiciach

Filozofická fakulta UPJŠ v Košiciach

Lekárska fakulta UPJŠ v Košiciach

Úrad Košického samosprávneho kraja

Mesto Košice

### **MEDZINÁRODNÁ SPOLUPRÁCA**

Filia n. o. je členom UNIPREV komunity (United Prevention komunity), neformálneho združenia profesionálnych a dobrovoľných pracovníkov v oblasti prevencie drogových závislostí zo siedmich krajín Európy - z Belgicka, Luxemburska, Nemecka, Švajčiarska, Slovenska, Maďarska a Portugalska. Pozíciu koordinátora pre Slovensko zastáva prof. PhDr. Oľga Orosová, CSc.

## SÚVAHA

<b>AKTÍVA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>A. Neobežný majetok spolu</b>	<b>927</b>	<b>2 011</b>
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	927	2 011
Dlhodobý finančný majetok		
<b>B. Obežný majetok</b>	<b>5 254</b>	<b>5 344</b>
1. Zásoby		
2. Dlhodobé pohľadávky		
3. Krátkodobé pohľadávky		0
4. Finančné účty	5 254	5 344
Pokladnica		
Bankové účty		5344
<b>C. Časové rozlíšenie spolu</b>		<b>85</b>
1. Náklady budúcich období	85	85
<b>Majetok spolu</b>	<b>6 266</b>	<b>7 440</b>
<b>PASÍVA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>A. Vlastné zdroje krytia stálych a obežných aktív</b>	<b>-10 564</b>	<b>-9 351</b>
1. Imanie a peňažné fondy		
2. Fondy tvorené zo zisku		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých	-9 351	-2 393
4. Výsledok hospodárenia	-1 213	- 6 958
<b>B. Cudzie zdroje</b>	<b>11 134</b>	<b>10 260</b>
1. Rezervy	10 673	9 473
2. Dlhodobé záväzky		
3. Krátkodobé záväzky	461	787
4. Bankové výpomoci a pôžičky		
<b>C. Časové rozlíšenie spolu</b>	<b>5 696</b>	<b>6 531</b>
1. Výnosy budúcich období		6 531
<b>Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu</b>	<b>6 266</b>	<b>7 440</b>

## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

<i>Náklady</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Spotreba materiálu	23 307	24 163
Spotreba energie	404	808
Opravy a udržiavanie		
Cestovné	0	0
Ostatné služby	30 289	37 355
Mzdové náklady	42 030	45 460
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné	13 053	13 145
Zákonné sociálne náklady	77	271
Daň z nehnuteľností		
Ostatné dane a poplatky	10	0
Zmluvné pokuty a penále		
Ostatné pokuty a penále		
Odpísanie pohľadávky	0	1
Osobitné náklady		
Dary		
Iné ostatné náklady	4	0
Odpisy DNHM a DHM	1 084	1 076
Poskytnuté príspevky iným účtovným		
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám		
<b><i>Náklady spolu</i></b>		<b><i>123 521</i></b>
<b><i>Výnosy</i></b>		<b><i>2020</i></b>
Tržby z predaja služieb	0	0
Úroky		
Iné ostatné výnosy	3	79
Výnosy z nájmu majetku		
Prijaté príspevky od iných organizácií		
Prijaté príspevky od fyzických osôb		
Príspevky z podielu zaplatenej dane	335	842
Dotácie	108 733	115 642
<b><i>Výnosy spolu</i></b>	<b><i>109 071</i></b>	<b><i>116 563</i></b>
<b><i>Výsledok hospodárenia pred zdanením</i></b>	<b><i>-1 213</i></b>	<b><i>-2 289</i></b>
<b><i>Daň z príjmov</i></b>		<b><i>0</i></b>
<b><i>Výsledok hospodárenia po zdanení</i></b>	<b><i>-1 213</i></b>	<b><i>-2 289</i></b>

## NÁKLADY

Uvedená štruktúra poskytuje prehľad použitia získaných zdrojov. V položke ostatné služby sú obsiahnuté náklady za pobyt v zariadeniach počas výcvikov a sústreďení, platby za telefón, prenájom, ubytovacie služby, a ostatné poskytnuté služby. Organizácia poskytuje svoje služby v priestoroch, ktoré sú v dlhodobom prenájme a má za povinnosť ich udržiavať. Organizácia eviduje k 31. 12. 2021 dlhodobý hmotný majetok v hodnote 13 349 €. Odpisy dlhodobého hmotného majetku tvorili čiastku 1 084 €. Organizácia v sledovanom období neobstarala žiadny dlhodobý majetok.

Náklady	2021	2020	2019	2018	2018	2017	2016
Spotreba materiálu	23 307	24 163	16 901	8 175	8 175	5 283	2 661
Spotreba energie	404	808	2 502	3 048	3 048	2 779	2 181
Opravy a udržiavanie	26	1242	0	0	0	0	0
Cestovné	0	0	1 342	252	252	439	144
Ostatné služby	30 355	37 355	48 357	34 164	34 164	40 772	48 345
Mzdy	42 030	45 460	47 354	49 687	49 687	47 166	27 329
Zákonné sociálne poistenie	13 053	13 145	11 631	14 192	14 192	12 743	8 422
Zákonné sociálne náklady	77	271	51	0	0	0	0
Daň z nehnuteľností	0	0	0	770	770	0	0
Ostatné dane a poplatky	10	0	28	75	75	5	82
Ostatné pokuty a penále	0	0	0	0	0	60	0
Odpísanie pohľadávky	0	1	0	0	0	0	0
Dary	0	0	0	0	0	0	0
Iné ostatné náklady	4	0	4	8	8	4	144
Odpisy DNHM a DHM	1084	1 076	205	0	0	0	0
<b>Náklady spolu</b>	<b>110 284</b>	<b>123 521</b>	<b>128 375</b>	<b>110 391</b>	<b>110 391</b>	<b>109 251</b>	<b>89 313</b>

## VÝNOSY

Dotácie boli poskytnuté Mestom Košice 68 795 € na prevádzku a mzdy Súkromného centra voľného času Filia a SCŠPP Filia. Úradom Košického samosprávneho kraja 26 202 € na prevádzku a mzdy Súkromného centra voľného času Filia. Nenormatívny príspevok za vzdelávacie poukazy vo výške 12 870 €. Príspevky z podielu zaplatenej dane z roku 2020 vo výške 335 € boli použité v roku 2021.

Výnosy	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Tržby z predaja služieb	0	0	2 255	650	1 010	1 592
Iné ostatné výnosy	3	79	0	0	0	40
Prijaté príspevky od iných organizácií	0	0	0	0	0	0
Z podielu zaplatenej dane	355	842	0	968	1 781	0
Z dotácií	108 733	115 642	123 831	107 368	105 948	89 254
<b>Výnosy spolu</b>	<b>109 071</b>	<b>116 563</b>	<b>126 086</b>	<b>108 986</b>	<b>108 739</b>	<b>90 886</b>

- Realizačný tím Filia n. o je členom Asociácie pre prevenciu drogových závislostí so sídlom v Nových Zámkoch s celoslovenskou pôsobnosťou. V spolupráci so všetkými členmi Asociácie, MVO, ale aj štátnymi orgánmi a orgánmi samosprávy chce naďalej medializovať myšlienku dôležitosti prevencie užívania drog.
- Realizovať komunikatívne výcvikové programy prevencie užívania drog pre učiteľov, žiakov a študentov.
- Pokračovať v projekte občianskych poradenských centier na Slovensku.
- Poskytovať základné sociálne poradenstvo a vykonávať sociálnu prevenciu v regióne Košického kraja.
- Pripravovať asistentov rovesníckych skupín žiakov základných a stredných škôl súčasne s prípravou ich učiteľov.
- Prevádzkovať Súkromné centrum voľného času Filia ako organizačnú jednotku Filia n. o.
- Podľa potreby pokračovať v programe prevencie rizikového správania sa a AIDS poslucháčov Filozofickej, Prírodovedeckej a Lekárskej fakulty UPJŠ v Košiciach.
- Naďalej odborne a metodicky pomáhať tým učiteľom a žiakom základných a stredných škôl, ktorí v minulosti prešli výcvikovými programami Filia n. o.
- Svetový deň boja proti drogám 25. 6. 2022 a Týždeň boja proti drogám v novembri 2022 považujeme za príležitosť k rekapitulácii a plánovaniu ďalších prevenčných aktivít. V tom zmysle budeme motivovať koordinátorov prevencie na košických školách.

Výročná správa schválená na zasadnutí Správnej rady Filia n. o. dňa 26. 2. 2022.

## ORGÁNY FILIA N. O.

---

### SPRÁVNNA RADA

Ing. Marta Hvozdíková – predseda

PaedDr. Alexander Fotul – pedagóg

Miroslav Krbaťa – pedagóg

### REVÍZOR

Ing. Libor Ondráček – manažér USS Košice

### RIADITEĽ

Mgr. Ladislav Leško - špeciálny pedagóg

## ZMENY V ORGÁNOCH A ŠTATÚTE ORGANIZÁCIE

V Štatúte neboli vykonané zmeny. V orgánoch organizácie došlo k zmene. Za riaditeľa bol po schválení Správnou radou na ďalšie funkčné obdobie vymenovaný Mgr. Ladislav Leško. Správna rada bola doplnená o nového člena, PaedDr. Alexandra Fotula.

## KONTAKT

---



nezisková organizácia

Trieda SNP 3, 040 11 Košice

055/308 49 13, e-mail: [filia@filia.sk](mailto:filia@filia.sk), Internet: <http://www.filia.sk>

Bankové spojenie: Fio banka, a. s., pobočka zahraničnej banky

IBAN: SK15 8330 0000 0024 0101 6379

## I. Všeobecné údaje

### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno: Filia nezisková organizácia

Sídlo: Trieda SNP 3  
040 11 Košice

IČO: 35506130

Nezisková organizácia FILIA bola zriadená rozhodnutím ministerstva vnútra zo dňa 24.7.1997 pod č.203/Na-96/195 a Krajským úradom v Košiciach zo dňa 21.03.2003 pod č.OVVS/4/2003 – NO.

### 2. Orgánmi neziskovej organizácie v zmysle Stanov sú:

Správna rada: Ing. Marta Hvozdíková  
Miroslav Krbaťa - pedagóg  
PaedDr. Alexander Fotul - pedagóg

Revízor: Ing. Libor Ondráček  
Riaditeľ: Mgr. Ladislav Leško

### 3. Hlavné činnosti neziskovej organizácie

- Medializovať prevenciu závislostí, propagovanie a posilňovanie zdravého životného štýlu
- Pripravovať a realizovať výcvikové programy rizikového správania, závislostí na drogách pre deti a mládež
- Poskytovať metodickú pomoc, psychologické a pedagogické poradenstvo v oblasti prevencie užívania drog a riešenia záťažových životných situácií a problémov
- Viest' deti a mládež k zmysluplnému využívaniu voľného času
- Poskytovať sociálne poradenstvo
- Vykonávať sociálnu prevenciu
- Poskytovať občianske poradenstvo
- Získavať štátne orgány, orgány miestnych samospráv pre spoluprácu pri naplňovaní poslania organizácie a pre ich účasť na realizácii prevenčných programov, poskytovať odbornú pomoc pri riešení problémov vo sfére drogových závislostí.
- Nadväzovať kontakty so zahraničnými partnermi s cieľom získať odbornú a metodickú pomoc a praktické skúsenosti z tejto oblasti.

### 4. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	1,5
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	7	5

## II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### 1. Základ prezentácie

Účtovná závierka asociácie bola zostavená za predpokladu jej nepretržitého trvania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou uplatnené a dodržiavané v zmysle Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a OPATRENIE Ministerstva financií Slovenskej republiky z 2. decembra 2015 č. MF/19760/2015-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 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 neskorších predpisov.

### 2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

### 3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

#### a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prírážku, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov s výnimkou úrokov z úverov, ktoré sa účtovná jednotka rozhodla do času uvedenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku do užívania účtovať ako súčasť nákladov súvisiacich s jeho obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

#### b) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhľaditeľné pohľadávky (tvorbou opravnej položky).

#### c) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

#### d) 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.

#### e) Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

#### f) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**g) 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.

**h) Daň z príjmov**

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane. Splatná daň z príjmov z podnikateľskej činnosti sa počíta vo výške 21 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

**i) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa organizácii daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť neziskovej organizácie sa vykazujú ako dotácie zo štátneho rozpočtu a výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

**j) Výnosy**

Výnosy tvoria predovšetkým výnosy vo forme darov, príspevkov od iných subjektov, príspevky z podielu zaplatenej dane, dotácie a finančné prostriedky z grantov.

**4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok****Dlhodobý nehmotný majetok /DLNHM/**

Dlhodobým nehmotným majetkom sú zložky majetku, ktorých ocenenie je vyššie ako 2 400 € a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok. V podmienkach neziskovej organizácie ide predovšetkým o softvér. Účtovná jednotka vedie aj kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku /DLDNHM/, ktorého obstarávacia cena je 501 – 2400 €.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20,00
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	2	lineárna	1/24 mesačne

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 500 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

**Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/**

Dlhodobým hmotným majetkom sú nehnuteľnosti a hnutelný majetok, ktorých ocenenie je vyššie ako 1 700 € a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok. V podmienkach neziskovej organizácie ide predovšetkým o samostatné hnutelné veci charakteru kancelárskej a výpočtovej techniky, strojov a zariadení slúžiacich na hlavnú činnosť organizácie, ako aj drobný majetok.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Organizácia vedie evidenciu drobného dlhodobého hmotného majetku v obstarávacej cene od 200 – 1700 €. Tento majetok pri obstaraní a zaradení do používania odpisuje v zmysle interných postupov rovnomerne po dobu predpokladanej použiteľnosti.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
OS 1 - Kanc. stroje a počítače, dopr.prostriedky	4	lineárna	25,0
OS 2 - Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,7
Dlhodobý drobný hmotný majetok	24m	lineárna	1/24 mesačne

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 200,- € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

### **Technické zhodnotenie dlhodobého majetku**

Technickým zhodnotením hmotného a nehmotného majetku sú výdavky na dokončené nadstavby, prístavby a stavebné úpravy, rekonštrukcie a modernizácie prevyšujúce pri jednotlivom hmotnom majetku 1 700 € v úhrne za účtovné obdobie. Technické zhodnotenie je súčasťou vstupnej ceny, resp. zostatkovej ceny.

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 € sa účtuje:

- jednorázovo priamo do nákladov (spotreba materiálu, resp. ostatné služby), alebo
- ako zvýšenie vstupnej alebo zostatkovej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku.

### **Hodnotenie zníženia hodnoty – opravné položky**

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

### III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

#### 1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

##### Dlhodobý hmotný majetok

	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
<b>Prvotné ocenenie</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				13029				1337			14366
prírasky											0
úbytky											0
presuny											0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	13029	0	0	0	1337	0	0	14366
<b>Oprávky</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				11771				584			12355
prírasky				492				592			1084
úbytky											0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	12263	0	0	0	1176	0	0	13439
<b>Opravné položky</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											0
prírasky											0
úbytky											0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	1258	0	0	0	753	0	0	2011
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	766	0	0	0	161	0	0	927

## 2. Finančné účty

### a) Peniaze a bankové účty

Nezisková organizácia má zriadený účet v FIO banke . Bankový účet nie je viazaný a nezisková organizácia môže nim voľne disponovať. Prehľad finančnej hotovosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	5 254	5 344
Bankové účta termínované	0	
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>5 254</b>	<b>5 344</b>

## 3. Časové rozlíšenie aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období, z toho:</b>	<b>85</b>	<b>85</b>
Predplatné internet a w ebhosting	13	13
Registrácia domény	0	0
Odborná literatúra	72	72
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 4. Vlastné zdroje krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného	Prírastky (+)	Úbytku (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy	0	0	0	0	0
Základné imanie	0	0	0	0	0
z toho:					
imanie neziskovej organizácie					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceň.rozd.z precenenia maj. kap.účasťin					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ost.fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-2393			-6958	-9351
Výsledok hospodárenia za účt.obd.	-6958	-1213	0	6958	-1213
<b>Spolu</b>	<b>-9351</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10564</b>

## 5. Rozdelenie účtovného zisku alebo usporiadanie účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný strata	-6958
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Vysporiadanie účtovnej straty prevodom na účet nevysporiadaných výsledkov hospodárenia min. rokov	-6958
Iné	

## 6. Cudzie zdroje

### Závazky

	Stav na začiatku bežného účt.obd.	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účt.obd.
krátkodobé záväzky a rezervy	10260	874		11134
daňové záväzky				0
Spolu	10260	874	0	11134

Veková štruktúra záväzkov – ide o krátkodobé záväzky v lehote splatnosti. Zostatok záväzkov je vrátane rezerv na nevyčerpané dovolenky.

## 7. Výdavky budúcich období

Opis položky výdavkov budúcich období	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spolu	0	0

## 8. Výnosy 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, resp. z finančného daru				0
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie KSK	1 258		492	766
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				0
vzdelávacie poukazy MZ SR	5 184	4 930	5 184	4 930
podielu zaplatenej dane	89	0	89	0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				0
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				0
<b>Spolu</b>	<b>6 531</b>	<b>4 930</b>	<b>5 765</b>	<b>5 696</b>

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

### 1. Tržby za vlastné výkony

Tržby neziskovej organizácie vo vykazovanom období neboli realizované žiadne.

	Tovar a výrobky		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tuzemsko			0	0	0	0
		0		0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 2. Ostatné výnosy

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržba z predaja dlhodobého majetku		
Ostatné výnosy	3	79
Prijaté dary, úroky		
Príspevky z podielu zaplatenej dane	335	842
Prijaté príspevky od iných organizácií		
Prijaté príspevky od fyzických osôb		
Dotácie zo štátneho rozpočtu	108 733	115 642
<b>Spolu</b>	<b>109 071</b>	<b>116 484</b>

- b) Prehľad dotácií a grantov prijatých v priebehu účtovného obdobia

Poskytovateľ dotácie / grantu	Účel dotácie / grantu	Výška dotácie / grantu	Trvanie dotácie / grantu
Mesto Košice	prevádzka a mzdy	68 795	12 mesiacov, resp. do 31.12.2021
Košický samosprávny kraj	prevádzka a mzdy	26 694	12 mesiacov
vzdelávacie poukazy	výchovno-vzdelávacia činnosť	13 244	15 mesiacov
Obce	prevádzka a mzdy		12 mesiacov, resp. do 31.12.2021
<b>Spolu</b>		<b>108 733</b>	

## c) Použitie podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Výchovno-vzdel. Činn., OON	631	246
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>		<b>0</b>

## 3. Náklady

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	23 307	24 163
Opravy a udržiavanie	26	1 242
Cestovné		
Spotreba energie	404	808
Ostatné služby	30 289	37 355
Mzdové náklady	42 030	45 460
Zákonné a ostatné sociálne náklady	13 130	13 416
Ostatné dane a poplatky	10	
Ostatné osobitné náklady		
Iné ostatné náklady	4	1
Odpisy dlhodobého majetku	1 084	1 076
Zostatková cena predaného majetku		0
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám		
<b>Spolu</b>	<b>110 284</b>	<b>123 521</b>

## V. Ďalšie informácie

## 1. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia neziskovej organizácie za rok 2021.

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č 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 1 3 0 2 6 7 9	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok
IČO 3 5 5 0 6 1 3 0		Za obdobie
SID	SK NACE 9 4 . 9 9 . 2	od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0

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

F I L I A n e z i s k o v á o r g a n i z á c i a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica T r i e d a S N P	Číslo 3
PSČ 0 4 0 1 1	Obec K o š i c e
Číslo telefónu 0 9 0 5 / 3 3 1 0 0 6	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa f i l i a @ f i l i a . s k	

Zostavená dňa: 2 5 . 0 3 . 2 0 2 2	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 0			

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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021</b>	<b>001</b>	14366,00	13439,00	927,00	2011,00
<b>1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008</b>	<b>002</b>				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	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- 095AÚ)	008				
<b>2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>	<b>009</b>	14366,00	13439,00	927,00	2011,00
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	13029,00	12263,00	766,00	1258,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	1337,00	1176,00	161,00	753,00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
<b>3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>	<b>021</b>				
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				

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
<b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>	<b>029</b>	5254,00		5254,00	5344,00
<b>1. Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>				
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				
<b>2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
<b>3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>				
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	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 - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
<b>4. Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	5254,00		5254,00	5344,00
Pokladnica (211 + 213)	052		x		
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	5254,00	x	5254,00	5344,00
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>	<b>057</b>	85,00		85,00	85,00
<b>1. Náklady budúcich období (381)</b>	<b>058</b>	85,00		85,00	85,00
Prijmy budúcich období (385)	059				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>	<b>060</b>	19705,00	13439,00	6266,00	7440,00

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
<b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b> r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	<b>061</b>	-10564,00	-9351,00
<b>1. Imanie a peňažné fondy</b> r. 063 až r. 067	<b>062</b>		
Základné imanie (411)	063		
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 účastín (415)	067		
<b>2. Fondy tvorené zo zisku</b> r. 069 až r. 071	<b>068</b>		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
<b>3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>072</b>	-9351,00	-2393,00
<b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b>	<b>073</b>	-1213,00	-6958,00
<b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	<b>074</b>	11134,00	10260,00
<b>1. Rezervy</b> r. 076 až r. 078	<b>075</b>	10673,00	9473,00
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	10673,00	9473,00
<b>2. Dlhodobé záväzky</b> r. 080 až r. 086	<b>079</b>		
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
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		
<b>3. Krátkodobé záväzky</b> r. 088 až r. 096	<b>087</b>	461,00	787,00
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	461,00	756,00
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089		31,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
Daňové záväzky (341 až 345)	091		
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
<b>4. Bankové výpomoci a pôžičky</b> r. 098 až r. 100	<b>097</b>		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 102 a r. 103	<b>101</b>	5696,00	6531,00
<b>1. Výdavky budúcich období</b> (383)	<b>102</b>		
Výnosy budúcich období (384)	103	5696,00	6531,00
<b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r.061+ r.074 + r.101	<b>104</b>	6266,00	7440,00

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	23307,00		23307,00	24163,00
502	Spotreba energie	02	404,00		404,00	808,00
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	26,00		26,00	1242,00
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	30289,00		30289,00	37355,00
521	Mzdové náklady	08	42030,00		42030,00	45460,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	13053,00		13053,00	13145,00
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	77,00		77,00	271,00
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	10,00		10,00	
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				1,00
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	4,00		4,00	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1084,00		1084,00	1076,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
<b>Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37</b>		<b>38</b>	110284,00		110284,00	123521,00

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40				
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	3,00		3,00	79,00
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	335,00		335,00	842,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	108733,00		108733,00	115642,00
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>109071,00</b>		<b>109071,00</b>	<b>116563,00</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>-1213,00</b>		<b>-1213,00</b>	<b>-6958,00</b>
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) (+/-))</b>		<b>78</b>	<b>-1213,00</b>		<b>-1213,00</b>	<b>-6958,00</b>