

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2021**

zostavené podľa Opatrenia č.MF/17616/2013-74 (FS č.11/2013), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto ukladania individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy pre účtovné jednotky účtujúce v sústave podvojného účtovníctva,  
**ktoré nie sú založené alebo zriadené na účely podnikania**

**Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**Základné informácie o účtovnej jednotke:

Názov účtovnej jednotky:	<b>Senior klub STUDIENKA</b>		
Sídlo:	Studienka 345, PSČ 900 87		
Právna forma:	Občianske združenie		
Dátum registrácie:	16.11.2007		
IČO:	DIČ:	IČO: 42130026	DIČ: 2022563631
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2021		

(Údaje podľa článku I/4, článku III a článku IV - sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe).

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

Juraj Holčík – štatutár

Trvalý pobyt: Martinencova 16, 811 02 Bratislava

2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Juraj Holčík – riaditeľ, štatutár

Mgr. Marián Urban – Mikláš – podpredseda výkonného výboru

Mgr. Sylvia Holčíková – dozorná rada

Ing. Kristína Holčíková – dozorná rada

3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená (zriaďovacia listina) a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva (živnostenské oprávnenie):

Občianske združenie Senior klub STUDIENKA nevykonáva podnikateľskú činnosť. Poskytuje sociálne služby.

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. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia:

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28,2	22,4
z toho: počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet vyslaných dobrovoľníkov	0	0

Počet prijatých dobrovoľníkov	5	5
-------------------------------	---	---

5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:

### **Článok II – INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (najmenej 12 mesiacov po závierkovom dni): účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (§ 25 zákona o účtovníctve):

	<b>Položka majetku alebo záväzkov</b>	<b>Spôsob ocenenia</b>
a)	dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
b)	dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	-
c)	dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom (darom)	reálna hodnota
d)	dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
e)	dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	-
f)	dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (darom)	reálna hodnota
g)	dlhodobý finančný majetok	-
h)	zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
i)	zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	-
j)	zásoby obstarané iným spôsobom (darom)	-
k)	pohľadávky vlastné / pohľadávky kúpené	-
l)	krátkodobý finančný majetok	-
m)	časové rozlíšenie na strane aktív	menovitá hodnota
n)	záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
o)	časové rozlíšenie na strane pasív	menovitá hodnota
p)	deriváty	-
r)	majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	-

4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov:

<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>Doba odpisovania (počet rokov)</b>	<b>Sadzby odpisov (%)</b>	<b>Odpisová metóda</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	5	20	rovnomerný
Technické zhodnotenie prenajatej budovy	40	2,5	rovnomerný
Samostatné hnutelné veci (osobný výťah)	12	8,33	rovnomerný
Samostatné hnutel. veci (zdvihacia plošina)	8	12,5	rovnomerný
Samostatné hnutel. veci (elektrický zdvihák)	6	16,66	rovnomerný
Samostatné hnutel. veci (vybavenie izieb)	8	12,5	rovnomerný
Samostatné hnutel. veci (dopravné prostr.)	4	25	rovnomerný
Samostatné hnutel. Veci (stavby)	40	2,5	rovnomerný

Komentár k odpisovému plánu:

- Účtovná jednotka (UJ) používa účtovné odpisy rovnajúce sa daňovým odpisom podľa § 22 až 29 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov (ZDP).

- Nehmotný majetok (softvér) sa podľa rozhodnutia ÚJ odpisuje 5 rokov (§ 22/8 ZDP).
- ÚJ používa rovnomé odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v súbore Majetok s podporou softvéru Exel.
- ÚJ odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory huteľných vecí (napr. počítačová sieť, nábytková zostava). ÚJ nepoužíva komponentné odpisovanie (odpisovanie častí majetku - komponentov).
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 17/2 PU).
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 17/5 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku – technické zhodnotenie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§ 18/3 PU; § 29/2 ZDP).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku (§ 22/2/a PU).

5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy: ÚJ nevytvára opravné položky ani rezervy ani dobrovoľne.

[Vysvetlivka: Účtovná jednotka, ktorá nie je založená alebo zriadená na podnikanie nie je povinná vytvárať rezervy a opravné položky (§ 26/7 ZoU).]

### Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE V SÚVAHE

1a,b,c) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to prehľad o dlhodobom majetku (vrátane oprávok, opravných položiek, zostatkových cien) v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia: účtovná jednotka nemá náplň pre daný článok III dlhodobý nehmotný majetok

<b>DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK</b>	<b>Pozem-ky (účet 031)</b>	<b>Umelecké diela, zbierky (032)</b>	<b>Stavby (účet 021)</b>	<b>Samost. veci a súbory (účet 022)</b>	<b>Dopravné prostriedky (účet 023)</b>	<b>Trvalé porasty (účet 025)</b>	<b>Základné stádo a ťažné zvieratá (účet 026)</b>	<b>Drobný a ostatný DHM (028, 029)</b>	<b>Obstaranie DHM (042)</b>	<b>Predavky na HIM (052)</b>	<b>SPOLU</b>
<b>Prvotné ocenenie</b>											
stav na začiatku bežného roku	56324,20		203941,80	268993,14	38900						568159,14
prírastky				24849,55					47065,45		71915,00
úbytky				871,77							871,77
presuny				100,00	100,00				-		
stav na konci bežného roku	56324,20		203941,80	292970,92	39000				47065,45		639302,37
<b>Oprávky</b>											
stav na začiatku bežného roku			2549,28	173146,16	8500						187706,38
prírastky			5098,55	44030,35							49128,9
úbytky											
presun				-12072,94	12072,94						
stav na konci bežného roku			7647,83	209551,55	20572,94						237772,28
<b>Opravné položky</b>											

stav na začiatku bežného roku											
prírastky											
úbytky											
stav na konci bežného roku											
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného roku	56324,20		201392,68	91299,04	30500				0		379547,69
Stav na konci bežného roku	56324,20		196293,97	83419,41	18427,06				47065,45		401530,09

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

3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku: poistenie osobného motorového vozidla – PZP a havárie poistenie.

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: Nemá náplň.

5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zaúčtovania:

Účtovná jednotka neúčtovala o opravných položkách.

6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku **reálnou hodnotou** ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky:

#### Údaje o položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
pokladnica	38366,62	23274,04
ceniny	0	0
Bežné bankové účty	28357,61	20157,78
Peniaze na ceste	0	0
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>66724,23</b>	<b>43431,82</b>

7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám. Nemá náplň.

8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť: pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť vo výške 0 €

Dotácie:

Dotácia	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	prírastok	úbytok	Stav na konci bežného účtovného obdobia

dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie - MPSVaR	0,00	309879,81	309879,81	0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0,00	232998,07	232998,07	0,00
grantu				
podielu zaplatenej dane	0,00	4868,17	4868,17	0,00

9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Účtovná jednotka neúčtovala o pohľadávkach o opravnej položke.

10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

**Údaje o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3428,54	6251,04
Pohľadávky po lehote splatnosti		
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>3428,54</b>	<b>6251,04</b>

11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období (účet 381)

381 NBO 352,62€ (poistné, predplatné)

12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

**Údaje o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku**

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	6638,78				6638,78
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	6638,78				6638,78

prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-49394,31			70432,21	21037,90
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	70432,21	4479,91		-70432,21	4479,91
<b>Spolu</b>	<b>27676,68</b>	<b>4479,91</b>		<b>0</b>	<b>32156,59</b>

13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach:

**Údaje o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	70432,21
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	70432,21
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	

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	

14a) Opis a výška cudzích zdrojov, a to - údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy: 2022

#### Údaje 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
Rezerva na dovolenku a poistné	13020,65	9977,90	13020,65		9977,90
Ostatné dlhodobé zákonné rezervy					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>13020,65</b>	<b>9977,90</b>	<b>13020,65</b>		<b>9977,90</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv - audit	2160	2160	2160		2160
Ostatné dlhodobé zákonné rezervy					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>15180,65</b>	<b>12137,90</b>	<b>13020,65</b>	<b>0</b>	<b>12137,90</b>

14b) Údaje o významných položkách na účtoch 325-Ostatné záväzky a 379-Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov:

Ostatné záväzky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	prírastok	úbytok	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné záväzky	1646,41	9359,68	10606,09	800,00
Exekúcie	3526,74	5738,63	7569,93	5358,04
<b>spolu</b>	<b>5173,15</b>	<b>15098,31</b>	<b>18176,02</b>	<b>6158,04</b>

14c,d) Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti. Prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy – (1) do jedného roka vrátane, (2) od jedného roka do piatich rokov vrátane, (3) viac ako päť rokov:



## Údaje o záväzkoch

Druh záväzkov	stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	58425,77	51156,24
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>58425,77</b>	<b>51156,24</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	97661,63	55772,66
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>97661,63</b>	<b>55772,66</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>156087,40</b>	<b>106928,90</b>

14e) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia:

## Údaje o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>6979,89</b>	<b>5923,14</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	1726,72	1387,24
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	131,47	333,49
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>8572,14</b>	<b>6979,89</b>

14f) 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:

Účtovná jednotka neučtuje o úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

## Údaje 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
Bankový úver	€	3 %	28.02.2021	Bez zabezpečenia	0	4 000,00
Tatra leasing	€		29.9.2027	Záložné právo na hnutelnú vec	22 121,60	0
Pôžička	€	4 %	31.12.2022	Bez zabezpečenia	7 875,96	3 648,71

Pôžička	€	5 %	31.12.2019	Bez zabezpečenia	5 819,00	5 819
Pôžička	€	3 %	15.07.2025	Bez zabezpečenia	20 346,43	36 116,64
Pôžička	€	5 %	31.12.2022	Bez zabezpečenia	14 687,54	0
Pôžička	€	17,66 %	10.09.2023	Bez zabezpečenia	0	15 128,05
Dlhodobý bankový úver	€	2,9 %	28.02.2027	Záložné právo na nehnuteľnosť	203 220,00	237 000,00
Pôžička	€	5 %	21.09.2020	Bez zabezpečenia	0	15 000,00
Auto kredit	€	2,99	16.06.2020	Bez zabezpečenia	18 703,56	22 529,47
Pôžička	€	5 %	30.10.2025	Bez zabezpečenia	35 416,62	0
<b>Spolu</b>					<b>328 190,71</b>	<b>339 241,71</b>

14g) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia pasív - **výdavkov budúcich období** (účet 383): nemáme

15) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia pasív - **výnosov budúcich období** (účet 384) v členení najmä na – účtovná jednotka o výnosoch budúcich období neúčtuje

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

#### Údaje o významných položkách výnosov budúcich období (účet 384)

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
384 výnosy budúcich období platby klientov	21 501,69			17 100,00
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
grantu				

dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
--	--	--	--	--

16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu (z pohľadu nájomcu):

Účtovná jednotka neúčtovala o danej položke

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
1. do jedného roka vrátane,
  2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  3. viac ako päť rokov.

#### Článok IV - INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky: platby od klientov v hodnote 346 105,87 €

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

Dary v celkovej hodnote **9 046,40 €** na základe darovacích zmlúv

Tržby z predaja DIM (auto) v hodnote **0 €**

Cena práce dobrovoľníkov rok 2021 v hodnote **687,36 €**

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia:

Dotácie v celkovej hodnote **542 877,88 €**

Dotácie	suma
Dotácie z BSK	-232 998,07
Ministerstvo práce SVaR (dotácia)	-298 943,95
Dotácie z UPSV a R Malacky	-10 935,86

4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov:

Náklady na ostatné služby	suma
nájomné	130 000,00
ekon., právne služby, audit a iné poradenstvo	27 524,86
služby na základe dohody	15 455,36
licenčné poplatky	574,99
softvérové služby	4 384,16
školenia	4 553,00
revízie, atesty, certifikácie	6 433,25
Administratívne služby	43 890,00

Sprava a údržba	2 409,60
inzer., výst., média	8 246,34
Ostatné služby	3 806,88

6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie:

#### Údaje o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Podiel použitý pre potreby klientov na základe stanov OZ – starostlivosť a poskytnutie pomoci klientov ich krízových situáciách	2 634,56 €	4 868,17 €

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: nemá náplň.

8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady:

#### Údaje o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	2 160 €
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>2 160 €</b>

#### Článok V – OPIS ÚDAJOV NAKLADOV

Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov:

Spotreba materiálu: 116 813,84 €

Spotreba energie: 18 233,07 €

Opravy a udržiavanie 40,98 €

Náklady na reprezentáciu 6 544,31 €

Ostatné služby 247 251,44 €

Mzdové náklady: 321 399,29 €

Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie: 112 327,29 €

Zákonné sociálne náklady: 8 769,51 €

Ostatne dane a poplatky: 2 385,00 €

Úroky: 11 095,97 €

Iné ostatné náklady: 5 122,85 €

Odpisy: 49 028,90 €

#### Článok VI – ĎALŠIE INFORMÁCIE

1) Opis a hodnota 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: nemá náplň

2) Opis a hodnota 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.

nemá náplň

3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú 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, iné povinnosti.

Ručenie za tretí subjekt vo výške 350 000 EUR.

4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky: účtovná jednotka neúčtovala

5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia (tzv. **následné udalosti**): žiadne následné udalosti nenastali.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.