

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky. **Centrum sociálnej starostlivosti Podhorie, n. o.**, dátum založenia **15. 7. 2003**

(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.

Orgánmi neziskovej organizácie sú: **a) správna rada, b) riaditeľ, c) dozorná rada**

Správna rada je najvyšší orgán neziskovej organizácie. Predsedom správnej rady je: Jozef Hruška,

podpredsedkyňou: Jarmila Kluková,

členmi sú: Mgr. Igor Súkeník, Igor Hrčka, Ing. Anna Šípková, Bc. Eva Filinová, Jaroslav Hanko, Alena Bučková, Ľudmila Mikušová, Roman Hollý, Ing. Emil Jarabí.

Riaditeľom neziskovej organizácie je: **Ing. Jozef Bučko**

Členovia dozornej rady sú: **Ing. Milan Došek, Ing. Pavel Miksa, Ing. Juraj Krajčík, Lukáš Pavlis, Dušan Horák, Eduard Hollý**

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Všeobecne prospešné služby budú zamerané na starostlivosť o starých občanov formou:

Prevádzky v polyfunkčnom objekte:

a) *oblasť sociálna a zdravotná:*

Poskytovanie sociálnych služieb v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek.

- denná a nočná opatrovateľská starostlivosť pre starých ľudí, vrátane imobilných bez rodinného zázemia,
- ubytovanie, denná a nočná starostlivosť pre starých ľudí s rodinným zázemím, ktorí z dôvodu zhoršenia zdravotného stavu sú odkázaní na trvalú starostlivosť,
- pravidelná lekárska starostlivosť odborným lekárom,
- rehabilitačné a rekondičné procedúry pre zlepšenie zdravotného a psychického stavu.

b) *oblasť duchovná a kultúrna:*

- duchovná opatera v spolupráci s cirkvami, televízne a audiovizuálne programy,
- kultúrne podujatia školskej mládeže a umeleckých súborov,
- spoločné návštevy kultúrnych podujatí mimo Centra sociálnej starostlivosti Podhorie, n. o.

a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva: **nevykonávame**

(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“)

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	19
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

(5) Nezisková organizácia nezriadila žiadne iné účtovné jednotky.

Čl. 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.

Vyhlásením o poskytovaní sociálnych služieb pre rok 2022 a následne je pre rok 2022 uzatvorená zmluva o poskytnutí finančného príspevku na poskytovanie sociálnych služieb s Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR a Trenčianskym samosprávnym krajom.

(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. **V priebehu účtovného obdobia 2020 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.**

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou, **žiaden**

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, **žiaden**

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom, **žiaden**

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, **žiaden**

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, **žiaden**

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom, **výt'ah v budove, rekonštrukcia IV .nadzemného podlažia budovy, bezbariérový vchod do budovy + ostatné plochy, rekonštrukcia rehabilitácie -nové izby I. nadzemného podlažia budovy a zateplenie budovy CSSP –(tri strany)**

g) dlhodobý finančný majetok, **žiaden**

h) zásoby obstarané kúpou, **žiadne**

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, **žiadne**

j) zásoby obstarané iným spôsobom, **žiadne**

k) pohľadávky, **pohľadávky voči klientom ZpS-poplatok – 552,50 €**

l) krátkodobý finančný majetok, **pokladnica – 3008,73 € a bankové účty – 87741,00 €**

m) časové rozlíšenie na strane aktív, **náklady budúcich období - poistné zákonné a poistenie majetku na rok 2022**

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, **záväzky voči zamestnancom – mzda 12/2021, voči inštitúciám sociálneho zabezpečenia – odvody 12/2021, daňové záväzky – daň preddavková 12/2021**

o) časové rozlíšenie na strane pasív, **výdavky budúcich období – elektrická energia, telefón, údržba a servis výt'ahu, plyn, služby Bozpo a odborná prehliadka plyn. zariadení.**

p) deriváty, **žiadne**

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi **žiaden**

(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.

Odpisy dlhodobého majetku sú ustanovené na základe predpokladanej doby používania jednotlivých druhov dlhodobého majetku, pričom je použitá rovnomerná odpisová metóda počas celej predpokladanej doby používania majetku.

Výťah v budove	Hmotný/4	2004	rovnomerný	30 249,62 €
Rekonštrukcia IV. nadzemného podlažia budovy	Hmotný/4	2006	rovnomerný	9 026,49 €
Bezbariérový vchod do budovy + ostatné plochy	Hmotný/4	2006	rovnomerný	8 936,30 €
Rekonštrukcia I. nadzemného podlažia budovy – nové izby	Hmotný/4	2010	rovnomerný	9 562,36 €
Zateplenie budovy CSSP - (tri strany)	Hmotný/4	2012	rovnomerný	19 305,58 €

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) 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,

b) 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,

Názov	Na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok na konci účtovného obdobia
Oprávky k stavbám	2520,79 €		1512,48 €	1008,31 €
Oprávky k rekonštrukcia IV. nadzemného podlažia budovy	2256,40 €		451,34 €	1805,06 €
Oprávky k bezbariérový vchod do budovy + ostatné plochy	2233,99 €		446,82 €	1787,17 €
Oprávky k rekonštrukcia I. nadzemného podlažia budovy	4303,04 €		478,12 €	3824,92 €
Oprávky k zatepleniu budovy	10618,06 €		965,28 €	9652,78 €
SPOLU:	21932,28 €		3854,04 €	18078,24 €

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bež.účt.obdobia.

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

(3) Údaje 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.

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

(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.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	3008,73 €	3833,74 €
Ceniny	0,00 €	0,00 €
Bežné bankové účty	87494,35 €	58880,89 €
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0,00 €	0,00 €
Peniaze na ceste	246,65 €	0,00 €
Spolu	90749,73 €	62714,63 €

(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.

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

(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.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

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

a) 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,

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.

Názov fondu Účet	Na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok na konci účtovného obdobia
Rezervný fond 421	0,00 €	7275,93€		7275,93 €
Fond rozvoja	30 337,63 €			30 337,63 €

423100				
Vklady klientov na pohrebné účely 427100	13941,45 €			13941,45 €
Vklady klientov na investície 427200	2389,43 €			2389,43 €
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 428	9543,13 €		9543,13€	0,00 €

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach. **Zúčtovanie zisku hospodárenia za rok 2020 vo výške 16819,97 € vysporiadanie v prospech rezervného fondu vo výške 7 275,93 eur a vo výške 9 543,13 eur v prospech účtu 429 neuhradená strata minulých rokov.**

(14) 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,
- 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,
- prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
 - do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov,
- prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Názov fondu Účet	Na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Čerpanie	Zostatok na konci účtovného obdobia
Sociálny fond 472001	0,00 €	509,38 €	491,21 €	18,17 €

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,

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. **Výdavky budúcich období – telefón, elektrická energia, plyn, údržba a servis výťahu a odborná prehliadka plynových zariadení.**

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

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

- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane,
- f) zostatok nepoužitého peňažného plnenia na základe zmluvy o sponzorstve v športe (ďalej len „sponzorské“),
- g) zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského.

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- 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.

ČI. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú 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. **Na základe zmluvy o poskytovaní sociálnych služieb v zmysle § 35 a § 38 zák. č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách, vypočítaná platba podľa ekonomicky oprávnených nákladov a cenníka služieb aj stanovený základný mesačný poplatok od klientov za stravovanie, bývanie a za opatrovanie + príplatky napr. za zvýšenú opateru, za 2. večeru atď.**

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov. **Prijaté príspevky od fyzických osôb – darovacie zmluvy: 5000,00€ a úroky z bankových účtov: 5,72€.**

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia. **Nezisková organizácia dostala dotáciu na prevádzku Špecializovaného zariadenia z Trenčianskeho samosprávneho kraja – 27727,92 €, dotáciu na prevádzku Zariadenia pre Seniorov z MPSVaR SR – 146856,00€ a na prevádzku Špecializovaného zariadenia z MPSVaR – 41920,95€, dotácia a výživové doplnky – 880,00€, jednorázová dotácia – 8517,60€, infekčný príplatok covid – 6294,60€ a dotácia 2. vlna pandémie – 10753,60€. Všetky uvedené dotácie a príspevok boli čerpané v priebehu roka 2021. Zúčtované boli v súlade s podpísanými zmluvami, vopred určeným spôsobom vyúčtovania.**

(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. **Najväčšiu sumu nákladov tvoria mzdové náklady a náklady súvisiace so sociálnym a zdravotným poistením zamestnancov spolu v sume 213248,25€ + 73231,25€ + 5817,89€.**

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie. **Na prevádzku v polyfunkčnom objekte – 987,82 €.**

(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.

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

- a) overenie účtovnej závierky, **300,00 €**
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. **Nezisková organizácia nemá žiaden prenajatý majetok, majetok prijatý do úschovy ani odpísané pohľadávky.**

Čl. 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.

(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.

(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,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

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

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 2

	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
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			79281,01		0,00			0,00			79281,01
prírastky			0,00		1000,00			18611,36			19611,36
úbytky			61202,77		1000,00			18611,36			80814,13
Presuny			0,00		0,00			0,00			0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia			21932,28		0,00			0,00			21932,28
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			21932,28		0,00			0,00			21932,28
Stav na konci bežného účtovného obdobia			18078,24		0,00			0,00			18078,24

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky	552,50€				552,50€
Pohľadávky spolu	552,50€				552,50€

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 12 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
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0,00€	7275,93€			7275,93€
Fondy tvorené zo zisku	30337,63€				30337,63€
Ostatné fondy	16330,88€		497,91€		15832,97€
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-9543,13€		-9543,13€		0,00€
Výsledok hospodárenia za	0,00€				0,00€

účtovné obdobie					
Spolu	37125,38€	7275,93€	-9045,22€		53446,53€

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	16819,97
Rozdelenie účtovného zisku	
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	
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu (421)	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	

Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov (428)	-9543,13€
Iné	

Vzorová tabuľka 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
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	11554,60€	13557,44€	10976,74€		14135,30€
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	11554,60€	13557,44€	10976,74€		14135,30€
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	11554,60€	13557,44€	10976,74€		14135,30€

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	33822,41€	20050,41€

Krátkodobé záväzky spolu	33822,41€	20050,41€
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	18,17€	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	18,17€	
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	33840,58€	20050,41€

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	-12,15€	-29,85€
Tvorba na ťarchu nákladov	564,40	564,40
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	479,06	582,10
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	18,17€	-12,15€

Vzorová tabuľka 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
Na prevádzku v polyfunkčnom objekte	936,11€	987,82€
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia: 0,00€		

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	300,00€
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	300,00€