

P O Z N Á M K Y

k účtovnej závierke

k 31. decembru 2021

I. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno: **OMAPO , občianske združenie**
 IČO: **318 021 92**
 Sídlo: **Dunajská Lužná 259, 900 42 Dunajská Lužná**
 Dátum založenia: **4.1.2000**
 Dátum vzniku: **4.1.2000**
2. Opis hospodár.činnosti: *združovanie občanov za účelom poskytovania poradenstva a vybudovanie agentúry sociálnej starostlivosti v danej lokalite*

3. Počet zamestnancov: - priemerný počet za účtovný rok:
 z toho: vedúci pracovníci
 - stav zamestnancov k 31.12.2021:

osoby	
	2
	1
	2

Štatutárne a dozorné orgány účtovnej jednotky:

Člen štatut.orgánu:
 meno a priezv., funkcia: *Mgr. Andrea Tesáriková - výkonný riaditeľ*

Iné orgány združenia:
 Členovia združenia: *JUDr. Krutá*
 meno a priezv., funkcia: *Ing. Kosterec*
Mgr. Tesárik - vykonával pre OZ v roku 2021 dobrovoľnícku činnosť
Ing. Červenáková
Ing. Reptová
Ing. Blecharž - vykonával pre OZ v roku 2021 dobrovoľnícku činnosť
p.Repta
Ing. Krakovská

4. Neobmedzené ručenie v spoločnosti: *- v občianskom združení nie je*
5. Právny dôvod na zostavenie účtov.závierky: *- riadna účtovná závierka k 31.12.2021*
6. Dátum schválenia účtov. závierky predch.obdobia: *10.5.2021*

II. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Zmeny v používaných účtovných zásadách a metódach oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
 Majetok, vlastné imanie, záväzky, výsledok hospodárenia
zmeny boli len v súlade s opatreniami , ktorými boli ustanovené podrobnosti o postupoch účtovania v neziskových organizáciách.
3. Spôsob oceňovania zložiek majetku (ku dňu zostavenia účtovnej závierky)

Dlhodobý nehmotný majetok obsluhaný:

- kúpou: *nebol*
 - vlastnou činnosťou: *nebol*
 - iným spôsobom (ako): *nebol*

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný:

- vlastnou činnosťou: *nebol*
V mesiaci 11/2021 bolo zakúpené nové vozidlo na prepravu osôb - pre účely projektu - sociálny taxík FIAT. Podľa rozhodnutia vedenia OZ bolo
- kúpou: *zaradené v mesiaci 12/2021*
na predmetné vozidlo OZ dostala nenávratnú dotáciu od MP a SV vo
- iným spôsobom: *výške 23 000 EUR , ostatné prostriedky boli použité z rezerv OZ*

Dlh. finančný majetok:

nebol

Zásoby obstarané:

- kúpou: *neboli*
- vlastnou činnosťou: *neboli*
- iným spôsobom: *neboli*

Zákazková výroba:

Pohľadávky:

- krátkodobé pohf. *menovitou hodnotou*
- dlhodobé pohf. *neboli*

Krátk. finančný majetok:

- peňažné prostriedky *menovitou hodnotou*
- ceniny *menovitou hodnotou*
- cenné papiere *neboli*

Čas. rozlíšenie aktívne:

- náklady bud.období *menovitou hodnotou*
- príjmy bud.období *menovitou hodnotou*

Závazky:

- krátk.obchodné záv. *menovitou hodnotou*
- dlhod.obchodné záv. *neboli*
- rezervy *neboli*
- dlhopisy *neboli*
- pôžičky *neboli*
- krátkodobé úvery *neboli*
- dlhodobé úvery *neboli*

Čas.rozlíšenie pasívne:

- výdavky bud.období *menovitou hodnotou*
- výnosy bud.období *menovitou hodnotou*

4. Odpisový plán dlhodobého majetku:

Majetok v účtovníctve sa odpisuje rovnomerne mesačným účtovaním o odpisoch.

Daňové odpisovanie sa uskutočňuje v zmysle zákona o dani z príjmov.

Jednotlivé druhy majetku v účt. už odpísaný , v evidencii majetku

- softvér *nie je*
- goodwill *nie je*
- stavby *nie sú*
- technolog.zariadenia *už odpísaný, v evidencii majetku*
- kancelárska technika *4 roky.*
- dopravné prostriedky *4 roky , odpisovaný*
- inventár *evidencia majetku*

5. Dotácie a dary poskytnuté obč. združeniu v roku 2021

		v EUR
Dotácie na základe zmluvy:	OÚ Dunajská Lužná	20 008,99
	OÚ Rovinka	5 386,93
	OÚ Kalinkovo	3 223,49
	OÚ Miloslavov	4 024,35
	OÚ Hamuliakovo	2 915,96

Dary- na základe Dar. Zmlúv	0,00
Finančná pomoc - na základe zmluvy s ÚP SR	2 400,00

Prijaté z podielovej dane - 2% v roku 2021 vo výške 2 372,34 EUR . Ale použitých bolo v roku 2021. ostatné boli presunuté do roku 2022	478,57
--	--------

6.

V roku 2020 prepravovalo vozidlo ST zakúpené v roku 2014 a zaradené v mesiaci 05/2015 do majetku a uvedené do prevádzky.

III. Informácie , ktoré doplňujú a vysvetľujú údaje v súvahe

Informácie o aktívach účtovnej jednotky

1. Prehľad o stave a pohybe dlhodobého majetku, oprávok a opravných položiek k nemu vytvorených a prehľad jednotlivých zostatkových hodnôt je v prílohe č.01	39 119,55	EUR
--	-----------	-----

2. Poistenie dlhodobého hmotného majetku:

Druh majetku:	Druh poistenia:	Roč.poistné
- dopravné prostriedky	poistenie zodpovednosti obč. združenia	245,38
	zákonné, havarijné	971,06
		EUR

3. Informácie o pohľadávkach - ich vekovej štruktúre po lehote splatnosti, ako aj o opravných položkách k pohľadávkam sú v prílohe č.04.	0	EUR
--	---	-----

4. Finančný majetok	Banka	6 992,07	EUR
	Pokladňa + ceniny	164,48	EUR

7. Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov:		
- náklady bud.období:	Program Pohoda	EUR
	pre rok 2022 zaplatené v roku 2021	165,60
	s p o l u	165,60

- Výnosy bud. období:	Nákupené vozidlo z dotácii , zaradené v roku 2021 do majetku a postupne sa bude odpisovať 551/083 - 384/691	35 312,70
	s p o l u	35 312,70

Informácie o pasívach účtovnej jednotky

1 Vlastné imanie spoločnosti je charakterizované v prílohe č.05.	6 673,69	EUR
--	----------	-----

2. Rozdelenie (vysporiadanie)účtovného zisku (straty) za predchádzajúce účtovné obdobie:	- objem zisku (straty) na rozdelenie (vysporiadanie)	0
	- prídel do fondov - základných prostriedkov a investícií	0
	- použitie na vyrovnanie neuhradenej straty min.rokov	0
	- dividendy, podiely na zisku (predpis straty k úhrade)	0
	- prevod na nerozdelený zisk (neuhr.stratu) min.rokov	0
	s p o l u	0

3. Štruktúra záväzkov podľa druhu a zostatkovej doby splatnosti je rozpracovaná v prílohe č.06.	0
---	---

4. Záväzky zabezpečené:	
1. Záložným právom:	0
2. Inou formou	0
(špecifikovať formu)	0

5. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:		97,69	EUR
	- stav k 1.1.2021 (v EUR)	130,17	
	- tvorba na ľarchu nákladov	156,12	
	- dotácia z rezerv OZ	156,12	
	- účel čerpania - stravné lístky + príspevok na stravné	156,12	

- účel čerpania -
- stav k 31.12.2021 (v EUR)

71,74

F.1 Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov:
- výdavky bud.období: 383

s p o l u

0,00
0,00

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

1. Štruktúra tržieb účtovnej jednotky:

- tržby za tovar:

0,00

- tržby z predaja služieb: *sociálna služby - taxík pre občanov*

4 575,00

- tržby za vlast.výrobky:

0,00

s p o l u

4 575,00

2. Štruktúra prijatých príspevkov :

V zmysle zmluvy o súčinnosti pri projekte zabezpečenia prevádzky social. Taxíka má obč. združenie v roku 2021 - príspevky od obcí Dunajská Lužná, Hamuliakovo Kalinkovo, Miloslavov a Rovinka mesačné príspevky na prevádzku Soc. Taxíka

0

s p o l u

35 559,72
35 559,72

3. Významné položky nákladov

nákup PHM

Opis:

nákup dielov do vozidla

oprava vozidla + servis

náklady na poistenie vozidiel, nájom za garáž, telefón

mzdové náklady a náklady na SP a ZP

s p o l u

2 842,30

476,88

1 354,88

5 865,31

34 258,25

44 797,62

N. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému bola účtovná závierka zostavená:

- zmena spoločníkov účtovnej jednotky nie
- prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti nie
- zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku nie
- začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky nie
- zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky nie
- mimoriadne udalosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky (napr. živelná pohroma) nie
- získanie alebo odobratie licencií významných pre činnosť účtovnej jednotky nie

Dôsledok vyššie uvedených okolností na majetok účtovnej jednotky

- pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku nie
- zmena výšky rezerv a opravných položiek nie

Charakter a finančný vplyv významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ÚZ do dňa zostavenia ÚZ a ktoré nie sú zohľadnené v ÚZ:

OZ bola ako subjekt poskytujúci sociálne služby zasiahnuté jedným z prvých opatrení vlády SR, ktorým boli prevádzky takýchto subjektov. OZ v plnej miere implementovalo do svojej činnosti všetky opatrenia nariadené vládou v roku 2021. V tomto čase sa OZ zodpovedne správa voči svojim zamestnancom a klientom . OZ sa musí vysporiadať v nasledujúcom období s narastajúcimi vstupmi pri činnosti lužby Sociálny taxík, ale neplánuje túto službu prerušiť alebo ukončiť.

Prehľad o stave a pohybe dlhodobého majetku

v EUR

Názov	31.12.2020				31.12.2021				31.12.2021				Zost.cena 31.12.2021	
	Prírastky	Úbytky	Presuny		Prírastky	Úbytky	Presuny		Prírastky	Úbytky	Presuny			
1. Pohľadávky za upísané vlastné imanie														
Zriaďovacie náklady														
Aktivované náklady na vývoj														
Softvér	0									0			1 058,62	0
Oceniteľné práva														
Goodwill														
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok														
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok														
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok														
2. Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0,00								0,00	0,00			1 058,62	0,00
Pozemky														
Stavby														
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1047,25								-1047,25					0
Pestovateľské celky trvalých porastov														
Základné stádo a ťažné zvieratá														
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	35 663,60	34 129,97											69 793,57	
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok													0,00	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok										0				0,00
3. Dlhodobý hmotný majetok spolu	36 710,85								0,00	0,00			69 793,57	
Podielové cenné papiere a podiely														
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely														
4. Dlhodobý finančný majetok spolu														
Majetok spolu	36 710,85								0,00	0,00			70 852,19	
													31 732,64	39 119,55

Opravné položky k pohľadávkam

v EUR

	Stav k 31.12.2020	Zmena		Stav k 31.12.2021	Dôvod zmeny
		Prírastky	Úbytky		
OP k pohľadávkam z obch.styku					
OP k ostatným pohľadávkam					
Spolu	0	0	0	0	

Veková štruktúra pohľadávok

v EUR

Názov	Netto hodnota
Pohľadávky, ku ktorým je tvorená opravná pol.	
Pohľadávky v lehote splatnosti	
Pohľadávky do 90 dní po splatnosti	
Pohľadávky do 180 dní	
Pohľadávky do 360 dní - dotácie obce podľa zmluvy	0
Pohľadávky nad 360 dní	
Spolu	0

Prehľad o stave a pohybe vlastného imania

v EUR

Názov	Stav k 31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie- zapísané					0
Základné imanie - nezapísané	464,70				464,70
Fond reprodukcie	4 315,22				4 315,22
Vlastné obchodné podiely (-)					0,00
1. Základné imanie spolu	4 779,92	0,00	0,00	0,00	4 779,92
Emisné ážio (+/-)					0,00
Ostatné kapitálové fondy					0,00
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá					0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a					0,00
2. Kapitálové fondy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond					0,00
Statutárne a ostatné fondy					0,00
3. Fondy zo zisku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov					0,00
Neuhradená strata minulých rokov					0,00
4. Hospodárske výsledky minulých rokov	6 035,76	0,00	4 141,99	0,00	1 893,77
5. Účtovný zisk / strata za bežné obdobie	0,00				0,00
Vlastné imanie spolu	10 815,68	0,00	4 141,99	0,00	6 673,69

Prehľad tvorby a použitia rezerv

Rezerva na:	31.12.2020	tvorba	čerpanie	zrušenie	Stav k 31.12.2021	Rok použitia
- nevyčerpané dovolenky + soc.zabezpečenie						
- reklamácie a záručné opravy						
- odstúpné						
- nevyfakturované dodávky a služby						
- bonusy, skontá, rabaty						
- zostavenie, overenie a zverejnenie účtovnej závierky						
- ostatné (špecifikovať)						
Spolu	0	0	0	0	0	0

Štruktúra záväzkov

Druh záväzku	Doba splatnosti		
	do 1 roka	1 - 5 rokov	nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky			
Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe ovládajúcej osobe			
Dlhodobé prijaté preddávky			
Dlhodobé zmenky na úhradu			
Ostatné dlhodobé záväzky			
Krátkodobé záväzky z obchodnej činnosti	0,00	x	x
Spolu záväzky	0,00	0	0