

Čl. I**Všeobecné údaje**

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

Názov zriaďovateľa: nezisková organizácia – nemá zriaďovateľa

Zakladatelia: Ing. Emil Tomanec, p. Jana Tomancová, p. Ján Huléni, p. Eva Huléniová

Názov účtovnej jednotky: Stredisko sociálnych služieb Kanianka n o

Sídlo účtovnej jednotky: Nová 596, 972 17 Kanianka

IČO:36119539 , **DIČ:**2021743768 , **Dátum založenia:** 22.8.2003

(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.

SPRÁVNA RADA: p. Ján Huléni predseda

p. Jana Tomancová člen

p. Eva Pišová člen

RIADITEĽ: Ing. Emil Tomanec

Dozorná rada: p. Eva Huléniová, p. Eva Šormanová, p. Lukáš Tomanec

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva. **Nezisková organizácia vznikla dňa kedy bola zaregistrovaná na Krajskom úrade v pod číslom OVVS/NO-12/2003 ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby. V roku 2021 vykonávala činnosť, ktorou zabezpečovala stravovanie, bývanie, zaopatrenie v zmysle Zákona č. 448/2008 Z.z Zákona o sociálnych službách/ a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní.**

(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.

V roku 2021 UJ zamestnávala priemerne 46.zamestnancov, z toho 3 vedúcich zamestnancov

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky. **Účtovná jednotka nemá organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.**

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

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. **Je predpoklad, že 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.

V súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, SSS Kanianka n o, n.o. vedie účtovníctvo v sústave podvojného účtovníctva s použitím výpočtovej techniky, používa účtovný program MRP. Účtovanie obstarávania a úbytku zásob sa vykonávalo podľa spôsobu A. N.o. k 31.12.2021 uskutočnila inventúru všetkého majetku a jeho zdrojov / všetky položky Súvahy/. Inventúra pokladne bola v zmysle zákona vykonaná k 31.12.2021. Pri fyzickej, respektíve dokladovej inventúre neboli zistené žiadne rozdiely oproti účtovnému stavu.

K 31.12.2021 bola vykonaná aj inventúra cenín.

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

a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou bol ocenený obstarávacou cenou

b) pohľadávky pri ich vzniku boli ocenené nominálnymi hodnotami

c) krátkodobý finančný majetok bol ocenený nominálnymi hodnotami

d) časové rozlíšenie na strane aktív bolo ocenené nominálnymi hodnotami

e) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov boli ocenené nominálnymi hodnotami

f) časové rozlíšenie na strane pasív bolo ocenené nominálnymi hodnotami

(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 účtovných odpisov:

Účtovná jednotka uplatňuje účtovné odpisy dlhodobého majetku

Odpisový plán pre jednotlivé druhy majetku:

1.		
druh majetku	Technické zhodnotenie budovy	
miesto uloženia	ZPS Zemianske Kostofany, KPT Weinholda 24	
obstarávacia cena	20 198,20	zaradené 2/2007
zdroj:	dotácia	16596,- Euro
	vl. Zdroje	3602,2 Euro
doba odpisovania	20 rokov	
spôsob odpisu:	účtovný, rovnomerný	

rok	výška odpisu	neupl. časť v 1. roku
2007	1010,-	
2008	1010,-	
2009	1010,-	
2010	1010,-	
2011	1010,-	
2012	1010,-	
2013	1010,-	
2014	1010,-	
2015	1010,-	
2016	1010,-	
2017	1010,-	
2018	1010,-	
2019	1010,-	
2020	1010,-	
2021	1010,-	

2 Tech. zhodnotenie

miesto uloženia	ZPS Zemianske Kostoľany, KPT Weinholda 24		
obstarávacia cena	509 496,12	zaradené	2/2013
zdroj:	dotácia	473 681,76,- Euro	
	vl. Zdroje	35 814,36 Euro	
doba odpisovania	20 rokov		
spôsob odpisu:	účtovný, rovnomerný		
rok		výška odpisu	neupl. časť v 1. roku
2013		23 352,-Euro	2123,-Eur
2014		25 475,- Euro	
2015		25 475,-Euro	
2016		25 475,-Euro	
2017		25 475,-Euro	
2018		25 475,-Euro	
2019		25475,-Euro	
2020		25475,- Euro	
2021		25475,- Euro	

3.

druh majetku	výt'ah Domus Lift		
miesto uloženia	ZPS Kanianka, Nová 596, Kanianka		
obstarávacia cena	34 300,64	zaradené	11/2007
zdroj:	dotácia	16 597,- Euro	
	vl. Zdroje	17 703,64 Euro	
doba odpisovania	20 rokov		
spôsob odpisu:	účtovný, rovnomerný		

rok		výška odpisu	neupl. časť v 1. roku
2007		1 716,-	
2008		1 716,-	
2009		1 716,-	
2010		1 716,-	
2011		1 716,-	
2012		1 716,-	
2013		1 716,-	
2014		1 716,-	
2015		1716,-	
2016		1716,-	
2017		1716,-	
2018		1716,-	
2019		1716,-	

2020	1716,-	
2021	1716,-	

4.

druh majetku	osobný automobil Peugeot Partner TEPEE 1,6 Hdi		
miesto uloženia	ZPS Kanianka, Nová 596, Kanianka		
obstarávacia cena	14 380,00	zaradené 3/2014/2007	
zdroj:	autoúver	10 492,5,- Euro	
	vl. Zdroje	3 887,5 Euro	
doba odpisovania	4 roky		
spôsob odpisu:	účtovný, rovnomerný		

rok		výška odpisu	neupl. časť v 1. roku
2014		2 996,- Euro	599,-
2015		3 595,-Euro	
2016		3595,-Euro	
2017		3595,-Euro	
2018		599,-Euro	

osobný automobil Peugeot Partner TEPEE 1,6 Hdi bol účtovne odpísaný v účtovnom období 2018, preto sa odpisy v roku 2021 už netvorili

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

UJ v roku 2021 vytvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky v celkovej sume 2975,04 Euro , na overenie účtovnej závierky vo výške 1800,- Euro, vyúčtovanie energií vo výške 3 500,- Euro

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,

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

a./ Prehľad dlhodobého majetku	PS	Prírastky	Úbytky	KS
013.100 softwér	937,61			937,61
021.100 Stavby	529 694,32			529 694,32
022.100 Samostatné hnuteľné veci	34 300,34			34 300,34
a súbory				
023.100 Dopravné prostriedky	25 946,09			25 946,09

b./ Prehľad oprávok k dl.majetku	PS	Prírastky	Úbytky	KS
073.100 Oprávky k softvéru	937,61			937,61
081.200 Oprávky k stavbám	215 816,85	26 484,72,-		242 301,57
082.100 Oprávky k prístrojom	24 022,06	1715,03,-		25 737,09
083.100 Oprávky k dopr.prostr.	25 946,09	0		25 946,09

c./ Prehľad zostatkových cien dlhodobého majetku

	PS	KS
013.100 Softwér	0	0
021.100 Stavby	313 877,75	287 392,75
022.100 Prístroje	10 279,25	8563,25
023.100 Dopravné prostriedky	0,-	0

• Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. **Účtovná jednotka takýto majetok neeviduje**

Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku. **Účtovná jednotka má uzatvorené zmluvy o poistení dlhodobého hmotného majetku poistenie stavieb ročné poistné je vo výške 287,95 Eur, a poistenie majetku v celkovej výške 337,38Eur, povinné zákonné a havarijné poistenia motorových vozidiel. Škoda Fabia –PD667BX, - havarijné poistenie 184,8,- Eur ročne, PZP -75,69,- Eur ročne. PZP Peugeot Partner PD344EV je uzavreté v poisťovni AXA**

v sume 101,10,- Eur a havarijné poistenie v poisťovne Generali vo výške 351,- Eur

•

• 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. **UJ takýto majetok neeviduje**

• Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania. **UJ opravné položky k finančnému majetku netvorí**

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.

211 Pokladnica – zostatok k 31.12.2021 vo výške	7 326,34 Eur
213 Ceniny - zostatok k 31.12.2021 vo výške	0,- Eur
221 Bankové účty – zostatok k 31.12.2021 vo výške	155 421,66 Eur

• 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. **Opravné položky k zásobám UJ netvorí**

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

UJ eviduje vo svojom účtovníctve významné pohľadávky z hlavnej – nezdaňovanej v celkovej výške 9329,33 Eur

•Podnikateľskú činnosť UJ nevykonáva

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 v roku 2021 opravné položky k pohľadávkam nevytvorila**

• Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.-UJ nemá

• **Pohľadávky po lehote splatnosti , pohľadávky za služby za minulé obdobia vo výške 5670,- Eur a pohľadávky za služby vytvorené v roku 2021 vo výške 3659,33,- Eur**

• Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

• 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,

411 Základné imanie –

Nezisková organizácia vznikla bez peňažných príspevkov zakladateľov. Na účet 411 bol zaúčtovaný zisk za rok 2004 a2005 pri prechode zo sústavy jednoduchého účtovníctva na podvojnú v celkovej sume **38 826,62 Eur**

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. **UJ fondy netvorí**

• Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Účtovná jednotka zisk za predchádzajúce obdobia ponechala na účte 428 nevysporiadaný výsledok hospodárenia . Účtovná

jednotka stratu za účtovné obdobie 2011 zaúčtovala n účet 428 004 vo výške 9 051,51 Eur a stratu za účtovné obdobie 2018 vo výške 4998,37 Eur zaúčtovala na účet 428 009

Účtovná jednotka použila na navýšenie prostriedkov sociálneho fondu sume 2000,- Eur- zo zisku vytvoreného do roku 2008

Účtovná závierka za rok 2020 – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená na zasadnutí správnej rady dňa 22.2.2021, za toto obdobie UJ vykázala účtovný zisk vo výške 151,57 Eur. Zisk sa účtovná jednotka rozhodla zaúčtovať na účet 428 011 –nevysporiadaný výsledok hospodárenia

• Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) 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:

323 Krátkodobé rezervy

	PS	Prírastok	Úbytok	KS
323 001 Rezerva na overenie UZ		1 800,-	0	1 800,-

323 002 Rezerva na nevyčerpané dovolenky	7 047,26	2975,04	7047,26	2975,04
323002 Rezerva na vyúčtovanie energií	0	3500,-	0	3500,-

b) údaje o významných položkách na účtoch záväzkov: 325 ,331, 379 ,333, 336, 342, 321 uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov:

Záväzky	PS	Prírastok	Úbytok	KS
325 Ostatné záväzky	0,-	53 802,83	53 232,73	570,10
379 Iné záväzky	752,27,-	54 315,26	52 760,71	2 306,82
333 ostatné záväzky voči zamest.	271,52	5011,95	4 325,3	958,17
336 záv. voči soc a zdr. poist.	27 752,99	298 889,28	294 895,91	31 746,36
342 daňové záväzky	7 342,29	72 469,24	71 757,87	8 053,66
321 Dodávatelia	2 791,40,-	130 116,21	128 131,84	4 775,77
331 Zamestnanci	20811,96,-	688 340,69	657 811,11	51 341,54

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

záväzky do lehoty splatnosti: **UJ má všetky svoje záväzky do lehoty splatnosti**

Záväzky po lehote splatnosti UJ neviduje

d) 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,

UJ má všetky záväzky do jedného roka vrátane

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

	PS	Prírastok	Úbytok	KS
Sociálny fond	1 358,01	5668,-	3 321,15	3 705,86

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,

UJ v roku 2021 neboli poskytnuté úvery ani finančná výpomoc

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

• Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie:

z dotácie bolo obstarané technické zhodnotenie budovy Zariadenia pre Seniorov Zemianskych Kostoľanoch, pričom zostatková hodnota tohto majetku je 287 393,03 Eur

na účte 384 – výnosy budúcich období je zostatok z dotácií vo výške : 267 086,01 Euro

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu.: -

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane: 0,- Euro

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane: takýto majetok UJ nevlastní

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.

UJ nemá žiaden uvedený majetok

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:

602 Tržby za služby k 31.12.2021 boli vo výške**444 298,33 Eur**

Účtovná jednotka dosahovala tržby za služby v roku 2021 z činnosti, za účelom ktorých bola zriadená.

Účtovná jednotka podnikateľskú činnosť počas roka 2021 nevykonávala.

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

Účtovná jednotka v roku 2021 prijala finančné dary v celkovej výške **21 320 ,- Eur**

Účtovná jednotka v roku 2021 prijala od poisťovne náhradu škody vo výške **14 705,02 Eur**

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

Dotácie z rozpočtu Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny

691 Dotácie na prevádzku k 31.12.2021 boli vo výške **518 520,- Eur**. Dotácie boli z rozpočtu Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny

Dotácia na odmeny za prácu počas pandémie Covid 19 vo výške **-48 896,35,- Eur**

Dotácia na zakúpenie vitamínov vo výške **- 2 460,- Eur**

Dotácia na nákup skriň vo výške **- 1 350,- Eur**

Dotácia na nákup dezinfekčných prostriedkov **-6 770,- Eur**

Na účte 691 bola v roku 2021 zaúčtovaná suma **24 513,94** – rozpúšťanie dotácie do výnosov, dotácia bola prijatá na technické zhodnotenie budovy v roku 2012- „Projekt Horná Nitra“ a prijatá dotácia v roku 2007 na technické zhodnotenie budovy

(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: UJ takéto výnosy nemala

Celkové výnosy účtovnej jednotky v roku 2020 boli vo výške..1 119 506,85 Eur

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

Významnou položkou nákladov boli :

- náklady na spotrebované energie k 31.12. 2021 vo výške **62 034,49,- Eur**
- náklady na spotrebovaný materiál k 31.12.2021 vo výške **119 483,35,- Eur** z toho významnou položkou boli náklady na potraviny vo výške **77 827,37 ,-Eur**
- náklady na ostatné služby k 31.12.2021 vo výške **.31 589,38,- Eur**
- náklady na mzdy a zákonné sociálne poistenia, ostatné náklady na zamestnancov
- k 31.12.2021 vo výške **849 663,47 Eur**
- odpisy dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2020 vo výške **28 199,75,-Eur**

Celkové náklady účtovnej jednotky roku 2021 boli vo výške 1112 292,08....Eur

Účtovná jednotka v roku 2021 dosiahla účtovný zisk vo výške 7 214,77 Eur

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

665 Príspevky z podielu zaplatenej dane za rok 2019 prijaté v účtovnom období 2020 boli vo výške 1903,59 Eur.

V roku 2021 boli prijaté za rok 2019 príspevky z podielu zaplatenej dane vo výške 1194,74 eur

V roku 2021 boli prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane vo výške 2974,52 Eur

Tieto prostriedky boli použité na zakúpenie čistiacich a hygienických potrieb

(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: **1 200,- Euro**
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky: **nemá**
- c) súvisiace audítorské služby: **nemá**
- d) daňové poradenstvo: **nemá**
- e) ostatné neaudítorské služby: **nemá**

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

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:

Účtovná jednotka nepredpokladá významné budúce zmeny týkajúce sa iných aktív.

(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:

Účtovná jednotka nepredpokladá významné budúce zmeny týkajúce sa iných pasív.

(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

Účtovná jednotka nepredpokladá významné budúce zmeny týkajúce sa ostatných finančných povinností

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

Účtovná jednotka nehnuteľné kultúrne pamiatky neúčtuje.

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

Účtovná jednotka prehlasuje, že medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia, nenastali žiadne významné skutočnosti.

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46	46
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	3	3

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniiteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		937,61					937,61
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		937,61					937,61
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		937,61					937,61
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		937,61					937,61
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							

Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0						0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0						0

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			529 694,32	34300,34	25 946,09			0	0		589 940,75
prírastky									0		0
úbytky								0	0		0
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			529694,32	34 300,34	25 946,09			0	0		589 940,75
Oprávk – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			215 816,85	24 022,06	25 946,09			0			26 5785
prírastky			26 484,72	1715,03	0						28199,75,-
úbytky								0			
Stav na konci			242301,57	25737,09	25 946,09			0			293 984,75

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			313877,47	10278,28	0				0		324155,75
Stav na konci bežného účtovného obdobia			287 392,75	8563,25	0				0		295 956

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	0				0
Ostatné pohľadávky					0
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti		1563,62
Pohľadávky po lehote splatnosti	9329,33	7520,34
Pohľadávky spolu	9329,33	7462,96

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	38 826,62				38 826,62
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 účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	46517,34	151,57	2000		44668,91
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					7214,77
Spolu	46517	151,57	2000		46668,91

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	151,57
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	151,57
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
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	

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	7047,26	4775,04	7047,26		4775,04
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0				
Zákonné rezervy spolu	7047,26	4775,04	7047,26		4775,04
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	0	3500			3500
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	0				
Ostatné rezervy spolu	0				
Rezervy spolu	7047,26	8275,04	7047,26		8275,04

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	102212,42	61 690,87
Krátkodobé záväzky spolu	102212,42	61 690,87
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	3705,86	1359,01
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	3705,86	1 359,01
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	105 918,28	63 049,88

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	1359,01	539,31
Tvorba na ťarchu nákladov	3668	2705
Tvorba zo zisku	2000	
Čerpanie	3321,15	1885,30
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3705,86	1359,01

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov 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				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	5417,62		829,85	4587,97
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	286182,23	0	23 684,29	262 498,04
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0	0	0	0
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0	0	0	0
viac ako päť rokov				

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
Nákup čistiacich a hygienických potrieb pre klientov	1194,74	2974,52
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1200
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
Spolu	1200