

# Čl. I Všeobecné údaje

## Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje

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

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Mgr.Miroslava Kočišková, PhDr.

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

24.08.2015

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

poskytovanie sociálnej pomoci podľa zákona NR SR č.213/1997 Z.z. o neziskových organizáciach, poskytovanie ďalších služieb pre seniorov v oblasti záujmovej činnosti, kultúrnej, duchovnej a športovej činnosti v rámci denného stacionára.

Čl. I (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

## Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (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

| Názov orgánu (meno a priezvisko...) | Druh orgánu spoločnosti |
|-------------------------------------|-------------------------|
| Miroslava Kočišková                 | štatutár                |

## Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za 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

| Názov položky                                                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 8                     | 5                                            |
| - z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                     | 1                     | 1                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         |                       |                                              |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |                       |                                              |

## Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

### Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (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

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy |
|--------------------------------|-------------|--------------------------------------------|
|--------------------------------|-------------|--------------------------------------------|

Čl. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

| Popis položky                                          | Ocenenie majetku a záväzkov       | Poznámka k oceneniu |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou              | žiadny                            |                     |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou | žiadny                            |                     |
| Dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom                | žiadny                            |                     |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou                | žiadny                            |                     |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou   | žiadny                            |                     |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom        | žiadny                            |                     |
| Dlhodobý finančný majetok                              | žiadny                            |                     |
| Zásoby obstarané kúpou                                 | žiadny                            |                     |
| Zásoby obstarané vlastnou činnosťou                    | žiadny                            |                     |
| Zásoby obstarané iným spôsobom                         | žiadny                            |                     |
| Pohľadávky                                             | menovitou hodnotou pri ich vzniku |                     |
| Krátkodobý finančný majetok                            | menovitou hodnotou pri ich vzniku |                     |
| Časové rozlíšenie na strane aktív                      | na základe podpornej dokumentácie |                     |
| Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov   | menovitou hodnotou pri ich vzniku |                     |
| Časové rozlíšenie na strane pasív                      | na základe podpornej dokumentácie |                     |
| Deriváty                                               | žiadne                            |                     |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi                | žiadny                            |                     |

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok:
- odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok:
- odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok:
- odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslení daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------|------------------|----------------|-----------------|
|--------------|------------------|----------------|-----------------|

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (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

## Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

a) až c) Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok                  | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér | Ocenené práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------|---------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------|
| Riadok súvahy:                             | 003                                               | 004     | 005           | 006                               | 007                                      | 008                                               |       |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Presuny                                    |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Oprávky</b>                             |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Opravné položky</b>                     |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                   |         |               |                                   |                                          |                                                   |       |

## Čl. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

a) až c) Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok                    | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
|--------------------------------------------|---------|--------------------------|--------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|-------|
| Riadok súvahy:                             | 010     | 011                      | 012    | 013                                               | 014                  | 015                                   | 016                             | 017,018                                  | 019                                    | 020                                             |       |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Prírastky                                  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Úbytky                                     |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Presuny                                    |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| <b>Oprávky</b>                             |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Prírastky                                  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Úbytky                                     |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| <b>Opravné položky</b>                     |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Prírastky                                  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Úbytky                                     |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |

## Čl. III (2) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (2) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Dlhodobý majetok                                                                         | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>                                                         |            |            |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            |            |            |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |            |            |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>                                                           |            |            |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                              |            |            |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať   |            |            |

## Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Dlhodobý majetok | Spôsob poistenia | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------|------------------|------------|------------|
|------------------|------------------|------------|------------|

## Čl. III (4) (5) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (4) (5) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) (5) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého finančného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok                  | Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti | Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom | Dlhové cenné papiere držané do splatnosti | Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Obstaranie dlhodobého finančného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Spolu |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------|
| Riadok súvahy:                             | 022                                                                 | 023                                                                            | 024                                       | 025                                          | 026                               | 027                                      | 028                                               |       |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Presuny                                    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Opravné položky *</b>                   |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |

**Čl. III (4) Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

| Názov spoločnosti | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %) | Hodnota vlastného imania ku koncu BO | Hodnota vlastného imania ku koncu PO | Účtovná hodnota ku koncu BO | Účtovná hodnota ku koncu PO |
|-------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|-------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|

**Čl. III (6) Významné položky krátkodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) Významné položky krátkodobého finančného majetku

| Krátkodobý finančný majetok                                              | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie                                  |                                            |           |        |                                         |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie                                     |                                            |           |        |                                         |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti |                                            |           |        |                                         |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere                                     |                                            |           |        |                                         |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                             |                                            |           |        |                                         |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                                 |                                            |           |        |                                         |

**Čl. III (6) Ocenenie krátkodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) Ocenenie 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             | Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie |                                 |                                                                   |                                  |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie    |                                 |                                                                   |                                  |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere    |                                 |                                                                   |                                  |
| Krátkodobý finančný majetok spolu       |                                 |                                                                   |                                  |

### Čl. III (7) Prehľad o vývoji opravných položiek k zásobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (7) Prehľad o vývoji opravných položiek k zásobám podľa položiek súvahy

| Druh zásob                                      | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Dôvod tvorby OP | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Dôvod zníženia/zúčtovania OP | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|
| Materiál                                        | 031           |                                            |                                    |                 |                           |                             |                              |                                         |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 032           |                                            |                                    |                 |                           |                             |                              |                                         |
| Výrobky                                         | 033           |                                            |                                    |                 |                           |                             |                              |                                         |
| Zvieratá                                        | 034           |                                            |                                    |                 |                           |                             |                              |                                         |
| Tovar                                           | 035           |                                            |                                    |                 |                           |                             |                              |                                         |
| Poskytnutý preddavok na zásoby                  | 036           |                                            |                                    |                 |                           |                             |                              |                                         |
| Zásoby spolu                                    | x             |                                            |                                    | x               |                           |                             | x                            |                                         |

### Čl. III (8) Významné položky pohľadávok

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

| Opis pohľadávky                                                                           | Riadok súvahy | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------------------------------------|
| Dlhodobé pohľadávky                                                                       | 037           |                            |                                           |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                             | 038           |                            |                                           |
| Ostatné pohľadávky                                                                        | 039           |                            |                                           |
| Pohľadávky voči účastníkom združení                                                       | 040           |                            |                                           |
| Iné pohľadávky                                                                            | 041           |                            |                                           |
| Krátkodobé pohľadávky                                                                     | 042           |                            |                                           |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                             | 043           |                            |                                           |
| Ostatné pohľadávky                                                                        | 044           |                            |                                           |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami                              | 045           |                            |                                           |
| Daňové pohľadávky                                                                         | 046           |                            |                                           |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy | 047           |                            |                                           |
| Pohľadávky voči účastníkom združení                                                       | 048           |                            |                                           |
| Spojovací účet pri združení                                                               | 049           |                            |                                           |
| Iné pohľadávky                                                                            | 050           |                            |                                           |

### Čl. III (9) Prehľad o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (9) Prehľad o vývoji opravných položiek k pohľadávkam podľa položiek súvahy

| Druh pohľadávok                     | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Dôvod tvorby OP | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Dôvod zníženia/zúčtovania OP | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku       | 038,043       |                                            |                                    |                 |                           |                             |                              |                                         |
| Ostatné pohľadávky                  | 039,044       |                                            |                                    |                 |                           |                             |                              |                                         |
| Pohľadávky voči účastníkom združení | 040,048       |                                            |                                    |                 |                           |                             |                              |                                         |
| Iné pohľadávky                      | 041,050       |                                            |                                    |                 |                           |                             |                              |                                         |
| Pohľadávky spolu                    | x             |                                            |                                    | x               |                           |                             | x                            |                                         |

### Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Druh pohľadávky                 | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti |                                         |                                                                |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                                         |                                                                |
| Pohľadávky spolu                |                                         |                                                                |

### Čl. III (11) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (11) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Významné položky nákladov a príjmov budúcich období | Riadok súvahy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------------------|---------------|------------|------------|
| Náklady budúcich období (381)                       | 058           |            |            |
| Príjmy budúcich období (385)                        | 059           |            |            |

### Čl. III (12) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku

viď tabuľka

Čl. III (12) a), b) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy

| Opis položky                                          | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-)    | Presuny (+,-) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                 |               |                                            |               |               |               |                                         |
| Základné imanie, z toho:                              | 063           | 350                                        |               |               |               | 350                                     |
| - nadačné imanie v nadácii                            |               |                                            |               |               |               |                                         |
| - vklady zakladateľov                                 |               | 350                                        |               |               |               | 350                                     |
| - prioritný majetok                                   |               |                                            |               |               |               |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu               | 064           |                                            |               |               |               |                                         |
| Fond reprodukcie                                      | 065           |                                            |               |               |               |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov   | 066           |                                            |               |               |               |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín | 067           |                                            |               |               |               |                                         |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                 |               |                                            |               |               |               |                                         |
| Rezervný fond                                         | 069           |                                            |               |               |               |                                         |
| Fondy tvorené zo zisku                                | 070           |                                            |               |               |               |                                         |
| Ostatné fondy                                         | 071           |                                            |               |               |               |                                         |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov   | 072           | -5 012                                     | -27           |               |               | -5 039                                  |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie              | 073           | -27                                        |               | -1 580        | 27            | 1 580                                   |
| <b>Spolu</b>                                          |               | <b>-4 689</b>                              | <b>-27</b>    | <b>-1 580</b> | <b>27</b>     | <b>-3 109</b>                           |

### Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty z minulých účtovných období

## Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             |                                              |
| <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 |                                              |
| Iné                                                             |                                              |

## Čl. III (13) Vysporiadanie účtovnej straty z minulého účtovného obdobia

viď tabuľka

Čl. III (13) Vysporiadanie účtovnej straty z minulého účtovného obdobia

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                                           | <b>27</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 | <b>27</b>                                    |
| Iné                                                             |                                              |

## Čl. III (14) Cudzie zdroje

viď tabuľka

## Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

viď tabuľka

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

| Druh rezervy                                   | Predpokladaný rok použitia 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 | 2022                               |                                            | 2 461         |                 |                                | 2 461                                   |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |                                    |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   |                                    |                                            | <b>2 461</b>  |                 |                                | <b>2 461</b>                            |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |                                    |                                            |               |                 |                                |                                         |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |                                    |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   |                                    |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | <b>x</b>                           |                                            | <b>2 461</b>  |                 |                                | <b>2 461</b>                            |

### Čl. III (14) b) Významné ostatné a iné záväzky

Čl. III (14) b) Významné ostatné záväzky (účet 325) a iné záväzky (účet 379)

| Opis záväzku                         | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------------|
| Vyúčtovanie náhrady za auto/štatutár | 2 826                                      |               |            | 2 826                                   |
| <b>Spolu</b>                         | <b>2 826</b>                               |               |            | <b>2 826</b>                            |

### Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

UJ eviduje záväzok voči MPSVaR - vrátenie nevyčerpaného finančného príspevku za rok 2019

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

| Druh záväzkov                                                                | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti                                                 | 1 648                                   | 2 826                                                          |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka |                                         |                                                                |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>1 648</b>                            | <b>2 826</b>                                                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  |                                         |                                                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                                         |                                                                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                |                                         |                                                                |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>1 648</b>                            | <b>2 826</b>                                                   |

### Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

viď tabuľka

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

| Sociálny fond                                  | Hodnota BO   | Hodnota PO   |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>1 267</b> | <b>1 095</b> |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 381          | 172          |
| Tvorba zo zisku                                |              |              |
| Čerpanie                                       |              |              |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>1 648</b> | <b>1 267</b> |

### Čl. III (14) f) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (14) f) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

| Druh cudzieho zdroja      | Mena | Výška úroku v % | Splatnosť | Forma zabezpečenia | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia v EUR | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v EUR | Suma istiny na konci BO v cudzej mene | Suma istiny na konci PO v cudzej mene |
|---------------------------|------|-----------------|-----------|--------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Krátkodobý bankový úver   |      |                 |           |                    |                                                      |                                                                             |                                       |                                       |
| Pôžička                   |      |                 |           |                    |                                                      |                                                                             |                                       |                                       |
| Návratná finančná výpomoc |      |                 |           |                    |                                                      |                                                                             |                                       |                                       |
| Dlhodobý bankový úver     |      |                 |           |                    |                                                      |                                                                             |                                       |                                       |
| Spolu                     | x    | x               | x         | x                  |                                                      |                                                                             |                                       |                                       |

Čl. III (14) g) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (14) g) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

| Významné položky výdavkov budúcich období | Riadok súvahy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------------------------|---------------|------------|------------|
| Výdavky budúcich období (383)             | 102           |            |            |
| z toho:                                   |               |            |            |

Čl. III (15) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (15) Významné položky časového rozlíšenia 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                                  |                                                                |           |        |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                          |                                                                |           |        |                                         |
| zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |                                                                |           |        |                                         |
| zostatku dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku | 9 716                                                          |           | 9 716  |                                         |
| zostatku grantu                                                           |                                                                |           |        |                                         |
| zostatku podielu zaplatenej dane                                          |                                                                |           |        |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane                  |                                                                |           |        |                                         |
| nepoužitého sponzorského                                                  |                                                                |           |        |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského                            |                                                                |           |        |                                         |

Čl. III (16) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (16) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

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

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

**Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar - opis, hodnota hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti, podnikateľskej činnosti

| Opis tržby | Druh výrobku, služby, podnikateľskej činnosti | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------|-----------------------------------------------|------------|------------|
|------------|-----------------------------------------------|------------|------------|

**Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy**

prijaté dobrovoľné príspevky fyzických osôb v rámci aktivít denného stacionára, napr. vianočná burza

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

| Položka výnosov                         | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| dobrovoľné príspevky v rámci aktivít DS |            |            |
| prijaté dary                            | 500        | 310        |
| príspevky klientov na stravu            | 9 488      | 5 327      |

**Čl. IV (3) Dotácie a granty**

viď tabuľka

Čl. IV (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré boli prijaté v priebehu účtovného roka

| Opis dotácie alebo grantu                  | Výška dotácie alebo grantu |
|--------------------------------------------|----------------------------|
| dotácia z MPSVaR                           | 103 312                    |
| dotácia z Obecného úradu Radatice          |                            |
| dotácia z ÚPSVaR - zamestnanosť            |                            |
| dotácia z MPSVaR - odmeny v 1.vlně COVID19 |                            |
| dotácia z MPSVaR - príspevok na vitamíny   |                            |

**Čl. IV (4) Finančné výnosy a kurzové rozdiely**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) Finančné výnosy a kurzové rozdiely

| Opis položky                                                   | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                |            |            |
| - Kurzové zisky, z toho:                                       |            |            |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |            |            |
| - Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:         |            |            |

**Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady**

pracovné aktivity denného stacionára, dodanie stravy klientom denného stacionára

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

| Významná položka nákladov                      | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------------------|------------|------------|
| osobitné náklady - aktivity denného stacionára |            | 9 487      |

**Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

|                                                            |  |                                                                 |  |                                        |   |   |   |   |   |   |   |      |
|------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|------|
| Poznámky (Úč NUJ 3-01)                                     |  | IČO                                                             |  | 4                                      | 5 | 7 | 4 | 7 | 6 | 3 | 6 | /SID |
| Účel použitia podielu zaplatenej dane                      |  | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |  | Použitá suma bežného účtovného obdobia |   |   |   |   |   |   |   |      |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia |  |                                                                 |  |                                        |   |   |   |   |   |   |   |      |

## Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

| Opis položky                                                    | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Finančné náklady, z toho:                                       |            |            |
| - Kurzové straty, z toho:                                       |            |            |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |            |            |
| - Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:         |            |            |

## Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

viď tabuľka

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

| Jednotlivé druhy nákladov za                                  | Hodnota |
|---------------------------------------------------------------|---------|
| overenie účtovnej závierky                                    |         |
| uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky |         |
| daňové poradenstvo                                            |         |
| ostatné neaudítorské služby                                   |         |
| Spolu                                                         |         |

## Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

| Opis položky na podsúvahovom účte    | Hodnota |
|--------------------------------------|---------|
| Významné položky prenajatého majetku |         |
| Majetok prijatý do úschovy           |         |
| Odpísané pohľadávky                  |         |
| Iné                                  |         |

## Čl. VI Ďalšie informácie

### Čl. VI (1) Opis a hodnota iných aktív

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI (1) Opis a hodnota iných aktív

| Druh aktív (majetku)                                                      | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Práva zo servisných zmlúv                                                 |            |            |
| Práva z poisťných zmlúv                                                   |            |            |
| Práva z koncesionárskych zmlúv                                            |            |            |
| Práva z licenčných zmlúv                                                  |            |            |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov |            |            |
| Iné aktíva                                                                |            |            |

**Čl. VI (2) Opis a hodnota iných pasív**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI (2) Opis a hodnota iných pasív

| Druh pasív (záväzku)                          | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------------|------------|------------|
| Zo súdnych rozhodnutí                         |            |            |
| Z poskytnutých záruk                          |            |            |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov     |            |            |
| Z ručenia (podľa jednotlivých druhov ručenia) |            |            |
| Iné pasíva                                    |            |            |

**Čl. VI (3) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI (3) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe

| Významná finančná povinnosť                                                                                                           | Hodnota BO | Hodnota PO | Hodnota voči spriazneným osobám BO | Hodnota voči spriazneným osobám PO |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov                                                            |            |            |                                    |                                    |
| Povinnosť z opčných obchodov                                                                                                          |            |            |                                    |                                    |
| Zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv |            |            |                                    |                                    |
| Povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv                      |            |            |                                    |                                    |
| Iné povinnosti                                                                                                                        |            |            |                                    |                                    |

**Čl. VI (4) Nehnuteľné kultúrne pamiatky, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI (4) Nehnuteľné kultúrne pamiatky, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky

| Názov nehnuteľnej kultúrnej pamiatky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--------------------------------------|------------|------------|
|--------------------------------------|------------|------------|

**Čl. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia**

Žiadne

Čl. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

**Miesto pre ďalšie záznamy**

Žiadne

Miesto pre ďalšie záznamy