

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 31. 12. 2021

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Y Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo		Účtovná zvierka		Mesiac Rok	
2 0 2 2 3 8 8 8 5 2		<input checked="" type="checkbox"/> riadna	<input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie	od 0 1 2 0 2 1
ICO		<input type="checkbox"/> mimořadná	<input checked="" type="checkbox"/> schválená		do 1 2 2 0 2 1
4 5 0 0 6 1 9 9		(vzťaž sa k)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 2 0
SID					do 1 2 2 0 2 0
SK NACE					
9 4 9 9 9					

Priložené súčasťou účtovnej zvierky:

Súvaha (Úč NUJ 1-01) Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (vzťah sa k)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Občianske združenie Deti slnka

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Železničná Číslo: 71

PSC: 05361 Obec: Spišské Vlachy

Číslo telefónu: 0919 / 022769 Číslo faxu: 0

E-mailová adresa: dscconsulting144@gmail.com

Zostavená dňa: 3 0 0 3 2 0 2 2	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
Schválená dňa: 3 1 0 3 2 0 2 2	<i>M. M. M.</i>	<i>M. M. M.</i>	<i>M. M. M.</i>

Záznamy daňového úradu:

Miesto pre evidenčné číslo: _____

Odtlačok prezračivej pečiatky daňového úradu: _____

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	2657,00	1265,00	1392,00	2052,00
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	0,00		0,00	0,00
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003	0,00		0,00	0,00
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	2657,00	1265,00	1392,00	2052,00
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Sarnostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	2657,00	1265,00	1392,00	2052,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	018				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	0,00		0,00	0,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	0,00		0,00	0,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	22920,00		22920,00	44577,00
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	0,00		0,00	0,00
Materiál (112 + 119) - 191	031	0,00		0,00	0,00
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	0,00		0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	0,00		0,00	0,00
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	0,00		0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	0,00		0,00	0,00
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Darňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	22920,00		22920,00	44577,00
Pokladnica (211 + 213)	052		x		
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	22920,00	x	22920,00	44577,00
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obetranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	121,00		121,00	121,00
1. Náklady budúcich období (381)	058	121,00		121,00	121,00
Prijmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	25698,00	1265,00	24433,00	46750,00

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-6890,00	-5053,00
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-5054,00	-3354,00
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-1636,00	-1699,00
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	31123,00	51803,00
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	0,00	0,00
Rezervy zákonné (451AÚ)	076	0,00	0,00
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1077,00	727,00
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1077,00	727,00
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	30046,00	51076,00
Záväzky z obchodného styku (321 až 328) okrem 323	088		
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089		2460,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		1166,00
Daňové záväzky (341 až 345)	091		491,00
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	26545,00	43260,00
Záväzky z upísaných neoplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	3501,00	3699,00
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+232+461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101		
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	24433,00	46750,00

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	476,00		476,00	835,00
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05	916,00		916,00	562,00
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	8691,00		8691,00	9111,00
521	Mzdové náklady	08	58288,00		58288,00	64009,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	17113,00		17113,00	19326,00
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1310,00		1310,00	1727,00
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	162,00		162,00	43,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísané pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	172,00		172,00	174,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	660,00		660,00	605,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zberky	37				
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	87788,00	87788,00	96392,00

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40				
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	86151,00		86151,00	94693,00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	86151,00		86151,00	94693,00
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-1637,00		-1637,00	-1699,00
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-1637,00		-1637,00	-1699,00

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.

Mgr. Katarína Kotradyová, PhD., 04.07.2006

(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.

Mgr. Katarína Kotradyová, PhD. - štatulár

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

Účtovná jednotka bola zriadená za účelom činnosti občianskeho združenia. (Sociálna prevencia, sociálne poradenstvo, riešenie problémov rómskych komunití). Občianske združenie bolo založené ako nezisková organizácia, ktorá funguje na základe dotácií z VÚC, Úradu práce sociálnych vecí a rodiny a Implementačnej agentúry Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR.

(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.

- bežné obdobie: 2 zamestnanci na plnom úväzku a 1 na skrátanom úväzku

- predchádzajúce obdobie: 2

Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť počas bežného roka pre o.z. – nemá náplň.

xxx

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

xxx

(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.

- pokračuje 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.

- bez zmeny

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou, – nemá náplň

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, - nemá náplň

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom, - nemá náplň

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, - obstarávacou cenou

- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, - nemá náplň
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom, - nemá náplň
- g) dlhodobý finančný majetok, - nemá náplň
- h) zásoby obstarané kúpou, - nemá náplň
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, - nemá náplň
- j) zásoby obstarané iným spôsobom, - nemá náplň
- k) pohľadávky, oceňované menovitou hodnotou - nemá náplň
- l) krátkodobý finančný majetok – finančné prostriedky na účtoch vo výške 22 919,59 €
- m) časové rozlíšenie na strane aktív, - komplexné poistenie podnikateľov od 01.01.2022-20.12.2022 vo výške 120,69 €
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, - nemá náplň

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov – Notebook DELL XPS 15 zaradený do 1. odpisovej skupiny s rovnomernými mesačnými odpismi po dobu 48 mesiacov vo výške 55 €.

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

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,

- Notebook DELL nadobudnutý 18.02.2020 v obstarávacej cene 2 657,26 €.

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,

- Oprávky k notebooku DELL k 31.12.2021 vo výške 1265 €.

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

- Stav k 01.01.2021 – 2052,26 € a k 31.12.2021 – 1392,26 €

(2) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach.

Strata vo výške -1699,42 € bola prevedená na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

(3) 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, - nemá náplň

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

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti, - nemá náplň

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane, - nemá náplň

2. od jedného roka do platieh rokov vrátane, - nemá náplň

3. viac ako päť rokov, - nemá náplň

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,

Začiatkový stav k 01.01.2021	727,37 €
Čerpanie	0 €
Tvorba	349,59 €
Konečný zostatok k 31.12.2021	1076,96 €

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,

Účet 479 – výška záväzku 3501,10 €

Čl. 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.

- nemá náplň

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

- nemá náplň

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

- Dotácia Chránené pracovisko vo výške 1852,22 €

- Dotácia VÚC vo výške 27 944,14 €

- Dotácia od Implementačnej agentúry MP SV a R SR vo výške 56 354,89 €.

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

- nájomné 2 193,14 €

- poplatky banke 172 €

- telefónne poplatky 219,88 €

- poplatky účtovné a auditorské služby 5580 €

- osobné náklady 76 710,92 €

- výkon zodpovednej osoby a výkon BOZP 574 €

- cestovné 915,98 €

- komunálny odpad 49,03 €.

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

a) overenie účtovnej závierky, - 300 €

b) ústňovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky, - nemá náplň

c) súvisiace auditorské služby, - nemá náplň

d) daňové poradenstvo, - nemá náplň

e) ostatné neauditorské služby, - nemá náplň

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas 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 ľazné 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								2657,26			2657,26
prírastky								0			0
úbytky								0			0
presuny								0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia								2 657,26			2 657,26
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia								605			605
prírastky								660			660
úbytky								0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia								1265			1265
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia								0			0

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	727,37	343,28
Tvorba na ťarchu nákladov	349,59	384,09
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	0	0
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1076,96	727,37

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
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	300
uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	0
súvisiace auditorské služby	0
daňové poradenstvo	0
ostatné neauditorské služby	0
Spolu	300