

ALTREA nezisková organizácia, Karmínova 1068/1, 010 03 Žilina, IČO: 36149829

VÝROČNÁ SPRÁVA 2021

Obsah

1. Úvod	2
2. Identifikácia organizácie	2
3. Prehľad činností vykonávaných v uplynulom období	2
4. Vyhodnotenie činnosti	3
5. Ročná účtovná závierka	3
6. Správa audítora o overení ročnej účtovnej závierky	3
7. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch	3
8. Prehľad získaných darov v členení podľa zdrojov	4
9. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie	4

1. **Úvod**

Vážené dámy a páni,

Dovoľte mi informovať Vás o aktivitách našej neziskovej organizácie v roku 2021.

2. **Identifikácia organizácie**

Názov:

Nezisková organizácia ALTREA

Sídlo:

Karmínová 1068/1, 010 03 Žilina

IČO:

36 149 829

DIČ:

2121557560

Štatutárny orgán -riaditeľ:

Ing. Ladislav Vagner,

Zriaďovateľ:

GOEX s.r.o., IČO: 31 378 676, Karmínova 1068/1, 010 03 Žilina

Dátum a miesto registrácie:

Nezisková organizácia je vedená v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby vedenom na odbore všeobecnej vnútornej správy Obvodného úradu v Žiline. Obvodný úrad zaregistroval neziskovú organizáciu ALTREA poskytujúcu všeobecne prospešné služby dňa 05.10.2000 pod č. OVVSÚNO-6/00.

Nezisková organizácia bola založená dňa 01.12.2000 za účelom poskytovania sociálnych služieb v zmysle zákona č.195/1998 Z.z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov.

3. **Prehľad činností vykonávaných v uplynulom období**

Po ukončení prevádzky ZpS v Lučivnej ku dňu 30.9.2018 bolo poskytovanie sociálnych služieb pre dôchodcov ukončené. V roku 2021 organizácie neposkytovala sociálne služby a jej činnosť sa obmedzila na nevyhnutné kroky smerujúce k ukončeniu fungovania organizácie ako takej. Celý tento proces bol výrazne narušený epidemiologickou situáciou na Slovensku.

Prax ukázala, že v kontexte celosvetovej epidémie, ktorá pokračovala aj v roku 2021 sa v systéme sociálnej starostlivosti nič nezmenilo. Epidémia potvrdila akútny nedostatok zamestnancov v tejto oblasti na Slovensku a ich nízke celospoločenské ohodnotenie.

Výročná správa je dokument, ktorý je verejne dostupný. Podpisujem sa pod tento dokument s tým, že dnes môžem s znovu s čistým svedomím po 21 rokoch praxe prehlásiť, že som rád, že naša organizácia ukončila poskytovanie sociálnych služieb ešte pred vypuknutím pandémie.

Prajem všetkým zamestnancom v oblasti poskytovania sociálnych služieb na Slovensku veľa zdravia a síl pri plnení pracovných povinností. Kráčajú po ich neľahkej ceste. Tým zamestnancom, ktorí v našich slovenských podmienkach, za slovenské mzdy venujú svoje srdce slovenským občanom, ktorí sa ocitli z núdzy.

4.

Vyhodnotenie činnosti

Rozsah poskytovanej starostlivosti

V priebehu roku 2021 nezisková organizácia neposkytovala sociálne služby.

5.

Ročná účtovná závierka

Ročná účtovná závierka spolu s prílohou k účtovnej závierke tvorí prílohu č.1 tejto výročnej správy.

6.

Správa audítora o overení ročnej účtovnej závierky

V dôsledku nevykonávania činnosti poskytovateľa sociálnych služieb v zmysle zákona nezisková organizácia nebola povinná dať vypracovať audit účtovnej závierky a účtovnej evidencie.

7.

Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch

Výnosy ALTREA n.o. (TR 6 HK) za rok 2021 predstavovali čiastku **25,- EUR.**

Náklady ALTREA n.o. (TR 5 HK) za rok 2021 predstavovali čiastku **1.237,41 EUR.**

Hospodársky výsledok ALTREA n.o. za rok 2021 predstavoval stratu vo výške 1.212,41 pred zdanením.

8.
Prehľad získaných darov v členení podľa zdrojov

Nezisková organizácia ALTREA nezískala v roku 2021 z asignácie 2% z dane z príjmu žiadnu sumu.

9.
Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie, ku ktorým došlo v priebehu roka

V priebehu roku 2021 nedošlo v zložení orgánov neziskovej organizácie ALTREA k žiadnym zmenám. Za organizáciu koná riaditeľ neziskovej organizácie Ing. Ladislav Vagner. Najvyšší orgán neziskovej organizácie je Správna rada. Kontrolný orgán je Dozorná rada.

Žilina 08.07.2022

Ing. Ladislav Vagner
riaditeľ neziskovej organizácie ALTREA

Príloha č. 1

UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKAneziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 5 5 7 5 6 0	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 6 1 4 9 8 2 9	x riadna x zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 2 1
SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	mimoriadna x schválená (vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 1
		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 0
		do 1 2 2 0 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (Úč NUJ 1-01)

x Poznámky (Úč NUJ 3-01)

x Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

AL T R E A , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K A R M Í N O V A

Číslo

1

PSČ

Obec

0 1 0 0 3 Ž i l i n a

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 8 . 0 3 . 2 0 2 2

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

1 1 . 0 3 . 2 0 2 2

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej 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	78 852,18	78 852,18		452,86
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	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 - 095 AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	78 852,18	78 852,18		452,86
	Pozemky (031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012				
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	2 983,63	2 983,63		452,86
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014				
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	75 868,55	75 868,55		
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022				
	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	12 941,75		12 941,75	13 746,30
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030				
Materiál (112+119) - 191	031				
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 preddávky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042				
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové 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 - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050				
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	12 941,75		12 941,75	13 746,30
Pokladnica (211 + 213)	052	3 473,63	x	3 473,63	3 473,88
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	9 468,12	x	9 468,12	10 272,42
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057				
1. Náklady budúcich období (381)	058				
Prijmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060	91 793,93	78 852,18	12 941,75	14 199,16

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	-18 716,30	-17 503,89
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	54 960,82	54 960,82
	Základné imanie (411)	063	51 595,42	51 595,42
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	3 365,40	3 365,40
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (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	-72 464,71	-71 020,55
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	-1 212,41	-1 444,16
B.	Cudzíe zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	31 658,05	31 703,05
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	400,00	400,00
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	400,00	400,00
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	7 952,75	7 952,75
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	7 952,75	7 952,75
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	23 305,30	23 350,30
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	22 341,47	22 386,47
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	557,03	557,03
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
	Daňové záväzky (341 až 345)	091		
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených 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	406,80	406,80
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101		
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103		
	Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101	104	12 941,75	14 199,16

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				
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	420,00		420,00	420,00
521	Mzdové náklady	08				
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09				
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011				
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014	0,00	0,00	0,00	169,38
538	Ostatné dane a poplatky	015				
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017	5,50		5,50	
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020	0,25		0,25	2,18
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	358,80		358,80	355,33
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	452,86		452,86	497,27
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	1 237,41		1 237,41	1 444,16

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO 3 6 1 4 9 8 2 9 / SID

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	039				
602	Tržby z predaja služieb	040				
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053				
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	25,00		25,00	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	25,00		25,00	
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-1 212,41		-1 212,41	-1 444,16
591	Daň z príjmov	076				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-1 212,41		-1 212,41	-1 444,16

Strana :

6

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:

GOEX, s.r.o., Karminova 1, 010 03 Žilina

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

01.12.2000

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

Spoločnosť bola založená za účelom poskytovania sociálnych služieb v zmysle zákona č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci, ktorý bol nahradený zákonom č. 448/2008 v o sociálnych službách. UJ počas roka 2021 aktívne nerealizovala činnosť, na ktorú bola zriadená.

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

Spoločnosť nemá v zriaďovateľskej pôsobnosti žiadne iné účtovné jednotky.

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

Počas roka 2021 nedošlo k personálnym zmenám orgánov spoločnosti.

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
Ing. Ladislav Vagner	štatutárny zástupca - koná v mene spoločnosti
Ing. Veľký Marián, Andrej Mráz, Edita Vagnerová	správna rada
Zuzana Jurčíková, Gabriela Gavláková, RNDr. Ľubica Vagnerová	dozorná rada

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

Dôvod:

Spoločnosť ukončila svoje pôsobenie v oblasti poskytovania sociálnych služieb k 30.9.2018 z dôvodu nedostatku zamestnancov pre poskytovanie týchto služieb.

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 hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacía cena	
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou	

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

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 zaradovaného 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 vyčíslovaní 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
Samostatné hnuťelné veci	6-7 rokov	15,18%	rovnomerná

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

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

Dočasná zmena hodnoty majetku sa upravuje cez opravné položky s cieľom dosiahnuť reálne ocenenie a v prípadoch, kedy je riziko neuhradenia pohľadávok.
 a) opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku sú ocenené odhadom tak, aby zohľadňovali reálny stav ceny obstarávaného DHM budova v Dobsinej
 b) riziko neuhradenia pohľadávok voči bývalým klientom.

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku

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

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

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO 3 6 1 4 9 8 2 9 /SID

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 preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Riadok súvahy:	010	011	012	013	014	015	016	017,018	019	020	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				2 984							2 984
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				2 984							2 984
Oprávk											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				2 531							2 531
Prírastky				453							453
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				2 984							2 984
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				453							453
Stav na konci bežného účtovného obdobia											

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

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	1 999		Riziko nzaplatenia bývalými klientmi		1 999	Rozhodnutie o odpise pohľadávok	
Pohľadávky voči účastníkom združení	040,048							
Iné pohľadávky	041,050							
Pohľadávky spolu	x	1 999		x		1 999	x	

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

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

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO 3 6 1 4 9 8 2 9 /SID

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy						
Základné imanie, z toho:	063	51 595				51 595
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov		166				166
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	064	3 365				3 365
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	066					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastní	067					
Fondy zo zisku						
Rezervný fond	069					
Fondy tvorené zo zisku	070					
Ostatné fondy	071					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	072	-71 020			-1 444	-72 464
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	073	-1 444	-1 212		1 444	-1 212
Spolu		-17 504	-1 212			-18 716

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

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1 444
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	1 444
Iné	

Čl. III (14) Cudzie zdroje

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

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

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO 3 6 1 4 9 8 2 9 /SID

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						
Rezerva na nevyčerpané dovolenky						
Rezerva na ÚZ, DPPO	v nasledujúcom období	400	400	400		400
Zákonné rezervy spolu		400	400	400		400
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv						
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv						
Ostatné rezervy spolu						
Rezervy spolu	x	400	400	400		400

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
Záväzok z kúpy budovy Dobšiná	22 341			22 341
Pôžička od FO Ing. L. Vagner	7 953			7 953
Spolu	30 294			30 294

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

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	23 305	1 008
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		22 342
Krátkodobé záväzky spolu	23 305	23 350
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	7 953	7 953
Dlhodobé záväzky spolu	7 953	7 953
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	31 258	31 303

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

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

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

Významná položka nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Spotreba energie – plyn, elektrika, voda		
Služby – vedenie ekonomických agend, audit	400	400
Služby – poskytovanie stravy pre klientov		
Služby –nájom budovy		
Telekomunikačné služby		
Opravy údržba		

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO 3 6 1 4 9 8 2 9 /SID

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Opis položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Finančné náklady, z toho:	359	362
- Kurzové straty, z toho:		2
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		2
- Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Opis položky na podsúvahovom účte	Hodnota
Iné drobný hmotný majetok	1 630

Čl. VI Ďalšie informácie

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

Obstarávaný hmotný majetok vila Ruffini v Dobšinej - kultúrna pamiatka je ocenená v obstarávacej cene. K oceneniu tohto majetku je vytvorená opravná položka v 100% výške.

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

Názov nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok vo vlastníctve účtovnej jednotky – vila Ruffini v Dobšinej.	75 869	75 869

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Pre body neuvedené v poznámkach účtovná jednotka nemá náplň.