

POZNÁMKY

k 31.12.2022

(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie od

mesiac rok
0 1 2 0 2 2

do mesiac rok
1 2 2 0 2 2

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

mesiac rok
0 1 2 0 2 1

do mesiac rok
1 2 2 0 2 1

Účtovná závierka:

– riadna
 – mimoriadna

IČO

4 6 3 5 7 8 8 2

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 3 3 8 6 1 5 6

Názov účtovnej
jednotky

C A R I T A S S P I Š , S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

S P I Š S K Á K A P I T U L A 4

PŠČ

0 5 3 0 4

Názov obce

S P I Š S K É P O D H R A D I E

Smerové číslo telefónu

0 0 4 2 1 5 3

Číslo telefónu

4 4 2 4 5 0 0

Číslo faxu

e-mailová adresa

K A T A R I N A . V O J T E K O V A @ C A R I T A S . S K

Zostavená dňa:

22.02.2023

Podpisový záznam osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:

Ing. Klára Staňová

Podpisový záznam osoby zodpovednej za
zostavenie účtovnej závierky:

Ing. Katarína Vojteková

Podpisový záznam štatutárneho orgánu
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:

PhDr. Ing. Pavol Vilček, konateľ

Čl. I.
Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

| | | |
|---|--|---|
| Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky: | Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky | jej trvalý pobyt alebo sídlo |
| | Caritas Spiš, s.r.o. | Spišská Kapitula 4, 053 04 Spišské Podhradie |
| Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky | 30. novembra 2011 | |

(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.

| | |
|--|--|
| Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo) | <i>PhDr. Ing. Pavol Vilček – konateľ</i> <i>Ing. Katarína Vojteková – konateľ</i> <i>Každý z konateľov koná v mene spoločnosti samostatne. Písomnosti zakladajúce práva a povinnosti spoločnosti podpisuje každý z konateľov tak, že k písanému alebo tlačnému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis.</i> |
| Spoločníci: | Spišská katolícka charita, vklad 4 250 € Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Spišské Podhradie, vklad 750 € |

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

| | |
|---|--|
| Podnikateľská činnosť: | - Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) |
| | - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu |
| | - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb |
| | - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby |
| | - Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu |
| | - Výroba darčkových predmetov a suvenírov z textilu, papiera, plastu, skla, prírodných materiálov |
| | - Poskytovanie lekárskej starostlivosti vo verejnej lekárni |
| | - Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov |
| | - Vedenie účtovníctva |
| | - Správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností |
| | - Nákladová cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane prípojného vozidla |
| | - Prípravné práce k realizácii stavby |
| | - Uskutočňovanie stavieb a ich zmien |
| | - Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov |
| | - Odevná výroba |
| - Textilná výroba | |
| - Prenájom hnutelných vecí | |
| - Vykonávanie vzdelávacích programov v oblasti sociálnych služieb zameraných na vykonávanie vybraných pracovných činností a na ďalšie vzdelávanie | |
| - Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti | |
| - Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4 | |

(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 účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|------------------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 11,22 | 11,2 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 3 | 2 |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | 0 | 0 |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0 | 0 |

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky. Caritas Spiš, s.r.o. nemá žiadne iné organizácie. Vo svojej štruktúre má iba organizačné jednotky, ktoré účtujú ako strediská samostatne.
- (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ANO

- (2) Počas celého účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a zmenám účtovných metód, ktoré by mali vplyv na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

| Druh zmeny | Dôvod | Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia |
|------------|-------|---|
| X | X | X |

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

| Majetok a záväzky | Spôsob oceňovania |
|---|---------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou | X |
| b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou | X |
| c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom | X |
| d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou | reálnou cenou |
| e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou | X |
| f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom | X |
| g) dlhodobý finančný majetok | nominálnou cenou |
| h) zásoby obstarané kúpou | reálnou cenou |
| i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | X |
| j) zásoby obstarané iným spôsobom | obstarávacou cenou |
| k) pohľadávky | nominálnou hodnotou |
| l) krátkodobý finančný majetok | nominálnou cenou |
| m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy | nominálnou cenou |
| n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov | nominálnou cenou |
| o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy | nominálnou cenou |
| p) deriváty | X |
| q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi | X |
| r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu | reálnou cenou |

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku.

| Druh dlhodobého majetku | Doba odpisovania | Sadzby odpisov | Odpisová metóda |
|---|------------------|-------------------|------------------|
| Odpisová skupina 1 - Dopravné prostriedky | 4 roky | 1/4 ceny majetku | Rovnomerný odpis |
| Odpisová skupina 3 – Chladiace zariadenie | 8 rokov | 1/8 ceny majetku | Rovnomerný odpis |
| Odpisová skupina 6 - Stavby | 40 rokov | 1/40 ceny majetku | Rovnomerný odpis |

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku Caritas Spiš, s.r.o. sleduje v module „Majetok“ účtovného softwaru Money S4, kde základom sú metódy vyčísľovania daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku: Počas inventúr bol uplatnený princíp opatrnosti, podľa ktorého by sa mal majetok oceňovať s ohľadom na možné riziká a straty. Počas celého účtovného obdobia ale nenastali skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku.

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) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

| | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samost. hnut. veci a súbory hnut. vecí | Dopravné prostr. | Pestovateľské celky trvalých porastov | Chladiace zariadenie | Drobný a ostatný dlhod. hmotný majetok | Obst. dlhodob. hmot. majetku | Poskyt. predd. na dlhod. hmotný majetok | Spolu |
|--|---------|--------------------------|--------|--|------------------|---------------------------------------|----------------------|--|------------------------------|---|--------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | 39 276 | | 2 900 | | 6 600 | | 48 776 |
| prírastky | | | | | 17 538 | | | | 26 337 | 21 045 | 64 920 |
| úbytky | | | | | | | | | 17 538 | 21 045 | 38 582 |
| presuny | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | 59 713 | | 2 900 | | 15 399 | | 75 112 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | 29 034 | | 2 742 | | | | 31 776 |
| prírastky | | | | | 3 073 | | 158 | | | | 3 321 |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | 32 107 | | 2 900 | | | | 35 007 |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| prírastky | | | | | 5 996 | | | | | | 5 996 |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | 39 276 | | 2 900 | | 6 600 | | 48 776 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | 38 102 | | 2 900 | | | | 41 002 |

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

| Prehľad dlhodobého majetku | Výška majetku |
|----------------------------|---------------|
| X | X |

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

| Dlhodobý majetok | Spôsob poistenia | Výška poistenia |
|----------------------|---------------------------|-----------------|
| Dopravné prostriedky | Povinné zmluvné poistenie | 248 |
| | Havarijné poistenie | 189 |

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku:

| | Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe | 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 |
|--|---|--|---|--|-----------------------------------|--|---|---------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 500 | 0 | 0 | -20 500 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 000 | 0 | 0 | 15 000 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 35 000 | 0 | 0 | 35 000 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 000 | 0 | 0 | -20 000 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 500 | 0 | 0 | -20 500 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 000 | 0 | 0 | -20 000 |

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Názov spoločnosti | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach | Hodnota vlastného imania ku koncu | | Účtovná hodnota ku koncu | |
|-------------------|---------------------------------|---|-----------------------------------|--|---------------------------|--|
| | | (v %) | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| | X | X | X | X | X | X |

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

| Dlhodobý finančný majetok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania |
|---------------------------|--|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---|---|
| X | X | X | X | X | X | X |

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|--|---|--|
| Pokladnica | 4 787 | 3 039 |
| Ceniny | 0 | 211 |
| Bežné bankové účty | 15 645 | 17 699 |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 20 432 | 20 949 |

Tabuľka č. 2

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

Tabuľka č. 3

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

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

| Druh zásob | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiál | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výrobky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tovar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnutý preddavok na zásoby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zásoby spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

- (8) Opis významných pohľadávok (nad 2000 EUR) v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

| Významné pohľadávky | Opis | Suma |
|---------------------|------|------|
| X | X | X |
| X | X | X |
| X | X | X |

- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

| Druh pohľadávok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|--|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---|
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči účastníkom združení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti účtovaných na účte 311, 315

| | bežného účtovného obdobia | predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---|---------------------------|------------------------------------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 20 202 | 29 762 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti do 60 dní | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 20 202 | 29 762 |

- (11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

| Významné položky časového rozlíšenia | Opis | Suma |
|--------------------------------------|---|-------|
| | | |
| * náklady budúcich období | Domény na web stránky | 33 |
| | Licencie programu | 666 |
| | Povinné a havarijné poistenie automobilov | 706 |
| | Nájom - predajňa Caritas Ružomberok | 1 800 |
| | SPOLU | 3 205 |
| | | |
| * príjmy budúcich období | X | X |
| | | |

- (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

| | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|---------------|----------|----------|---|
| | | (+) | (-) | (+, -) | |
| Imanie a fondy | | | | | |
| Základné imanie | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| nadačné imanie v nadácii | | | | | |
| vklady zakladateľov | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| prioritný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fond reprodukcie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | 2 410 | 0 | 0 | 0 | 2 410 |
| Fondy tvorené zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | 108 066 | 13 061 | 0 | 0 | 121 127 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 0 | 30 634 | 0 | 0 | 30 634 |
| Spolu | 115 476 | 43 695 | 0 | 0 | 159 171 |

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

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

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 0 |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| Prídel do základného imania | 0 |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu | 0 |
| Prídel do fondu reprodukcie | 0 |
| Prídel do rezervného fondu | 4 |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku | 0 |
| Prídel do ostatných fondov | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do sociálneho fondu | 0 |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 30 634 |
| Iné : | 0 |
| Účtovná strata | 0 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| Zo základného imania | 0 |
| Z rezervného fondu | 0 |
| Z fondu tvoreného zo zisku | 0 |
| Z ostatných fondov | 0 |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 0 |
| Iné | 0 |

(14) 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

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

| Druh rezervy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---------------|-----------------|--------------------------------|---|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv | X | X | X | X | X |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných | X | X | X | X | X |
| Zákonné rezervy spolu | X | X | X | X | X |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných | X | X | X | X | X |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných | X | X | X | X | X |
| Ostatné rezervy spolu | X | X | X | X | X |
| Rezervy spolu | X | X | X | X | X |

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.

| Významné položky ostatných a iných záväzkov | Začiatkový stav | Prírastky | Úbytky | Konečný zostatok |
|---|-----------------|-----------|--------|------------------|
| Ostatné záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 |

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (dodávateľské faktúry)

| | Stav na konci | |
|--|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 64 570 | 85 298 |
| Záväzky po lehote splatnosti do 60 dní | 0 | 0 |
| Záväzky spolu | 64 570 | 85 298 |

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

- do jedného roka vrátane,
- od jedného roka do piatich rokov vrátane,
- viac ako päť rokov

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch k 31.12. účtovaných na účte 321, 325, 331, 326, 336, 341, 342, 343, 346

| Druh záväzkov | Stav na konci | |
|---|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného | 65 513 | 87 138 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 65 513 | 87 138 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 0 |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu | 65 513 | 87 138 |

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,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

| Sociálny fond | Bežné účtovné obdobia | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |
|--|-----------------------|--|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia | 599 | 370 |
| Tvorba na ťarchu nákladov (D) | 565 | 547 |
| Tvorba zo zisku | 0 | 0 |
| Čerpanie (MD) | 337 | 318 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 827 | 599 |

- 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,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

| Druh cudzieho zdroja | Mena | Výška úroku v % | Splatnosť | Forma zabezpečenia | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------|------|-----------------|-----------|--------------------|--|---|
| Krátkodobý bankový úver | EUR | X | X | X | X | X |
| Pôžička | EUR | X | X | X | X | X |
| Návratná finančná výpomoc | EUR | X | X | X | 0 | X |
| Dlhodobý bankový úver | EUR | X | X | X | X | X |
| Spolu | EUR | X | X | X | 0 | X |

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

| Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období | Opis | Suma |
|---|------|------|
| X | X | X |

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

| Položky výnosov budúcich období z dôvodu | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|-----------|--------|---|
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku | X | X | X | X |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie | X | X | X | X |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru | X | X | X | X |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov | X | X | X | X |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho | X | X | X | X |
| Grantu | X | X | X | X |
| podielu zaplatenej dane | X | X | X | X |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej | X | X | X | X |

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad.:

| Suma istiny | Finančný náklad |
|-------------|-----------------|
| X | X |

- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov.

Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

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

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.

| Opis tržieb za vlastné výkony a tovar | Hlavná činnosť |
|--|----------------|
| Výnosy z nájmu (škola, garáže) | 58 604 |
| Tržby zo zmluvy o nájme mot. vozidla | 4 648 |
| Príjem za kurzy opatrovania | 12 288 |
| Príjem v penzióne (ubytovanie, strava, školenia) | 162 304 |
| Tržby z predaja služieb – admin. úkony lekáreň | 10 |
| Tržby za predaný tovar | 540 758 |
| Ostatné výnosy | 24 |

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

| Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov | Suma |
|---|------|
| Dary nepeňažné PO | 0 |
| Dary nepeňažné FO | 0 |
| Iné ostatné výnosy | 0 |
| Prijaté príspevky (príspevky, zbierky, 2% z dane) | 0 |

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

| Prehľad dotácií a grantov | Suma |
|---|-------|
| Príspevok ÚPSVaR | 5 932 |
| Preplatenie nákladov za odídencia od Min. dopravy | 1 155 |

- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis položiek kurzových ziskov | Suma |
|---|------|
| • celková hodnota kurzových ziskov | 19 |
| • hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky | 19 |
| • ostatné | 0 |

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

| Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady | Suma |
|---|-------------|
| Spotreba materiálu | 15039 |
| Energie | 21486 |
| Predaný tovar | 409228 |
| Opravy a udržiavanie | 5954 |
| Cestovné , prepravné | 25 |
| Nájomné | 12705 |
| Semináre, školenia, porady | 103 |
| Ostatné služby, poštovné, služby nev.povahy, pranie | 13182 |
| Revízie a odborné prehliadky | 1313 |
| Stravovanie dodávateľským spôsobom | 17637 |
| Marketingové služby, prac.zdrav.služba, internet | 3000 |
| Osobné mzdové náklady | 115634 |
| Odvody, príspev. na stravu, tvorba soc. fondu | 44063 |
| Dane a poplatky | 3099 |
| Ostatné náklady | 679 |
| Odpisy DHM | 5996 |
| Daň z príjmov | 8171 |

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

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 |
|---|---|--|
| | 0 | 0 |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia | | 0 |

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis kurzových strát | Suma |
|--|-------------|
| • celková hodnota kurzových strát | 133 |
| • hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky | 133 |
| • ostatné | 0 |

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

- overenie účtovnej závierky,
- uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

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

| Jednotlivé druhy nákladov za | Suma |
|---|-------------|
| overenie účtovnej závierky | 0 |
| uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky | 0 |
| súvisiace audítorské služby | 0 |
| daňové poradenstvo | 0 |
| ostatné neaudítorské služby | 0 |
| Spolu | 0 |

Čl. V
Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

| Významné položky | Hodnota majetku |
|------------------|-----------------|
| X | X |

Čl. VI
Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

| Opis iných aktív | Hodnota |
|------------------|---------|
| X | X |

- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:
- a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

| Opis iných pasív | Hodnota |
|------------------|---------|
| X | X |

- (3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to
- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - b) povinnosť z opčných obchodov,
 - c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - e) iné povinnosti.

| Opis významných položiek ostatných finančných | Výška | Spriaznené osoby |
|---|-------|------------------|
| X | X | X |

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

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

Medzi dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne zmeny, ktoré by mali významný vplyv na vykázaný stav majetku a záväzkov v tejto účtovnej závierke.