

Čl. I**Všeobecné údaje**

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky: Mgr. Júlia Hlavačková, Eva Moravčíková.

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 02.05.2003.

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Správna rada: predseda: Tomáš Hlavačka

členovia: Mgr. Tatiana Vallová

Mgr. Dominika Lipjanská

Iveta Bieleková

Bc. Zuzana Gendiarová

Dozorná rada: predseda: Erika Kľačanská

členovia: Jana Moravčíková

Július Oslanec

Štatutárny orgán: riaditeľka Mgr. Júlia Hlavačková

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená: poskytovanie sociálnych služieb.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 14, z toho:

- počet vedúcich zamestnancov: 1.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	14
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

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

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

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou-obstarávací cena,

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou-vlastné náklady,

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom-reprodukčná cena,

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou-obstarávací cena,

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou-vlastné náklady,

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom-reprodukčná cena,

g) dlhodobý finančný majetok-menovitá hodnota,

h) zásoby obstarané kúpou-obstarávací cena,

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou-vlastné náklady,

j) zásoby obstarané iným spôsobom-reprodukčná cena,

k) pohľadávky-menovitá hodnota,

- l) krátkodobý finančný majetok-menovitá hodnota,
- m) časové rozlíšenie na strane aktív-menovitá hodnota,
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov-menovitá hodnota,
- o) časové rozlíšenie na strane pasív-menovitá hodnota.

(4) Účtovná jednotka internou smernicou rozhodla o účtovaní drobného dlhodobého majetku nasledovným spôsobom:

drobný HM v ocenení do 1 700 eur bol zaúčtovaný ako spotreba materiálu na samostatnom analytickom účte /501003/, ale vedie o tomto majetku údaje v operatívnej evidencii.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe/v eurocentoch/

(1) Dlhodobý hmotný majetok – obstaranie DHM

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku:

- stav k 01.01.2022:	0
- prírastky:	+ 10 202,36
- úbytky:	- 10 202,36
- stav k 31.12.2022:	0

(2) Dlhodobý hmotný majetok:

- stav k 01.01.2022:	519 241,90
- prírastky:	+ 12 114,36
- úbytky:	- 22 316,72
- stav k 31.12.2022:	529 444,26

(3) Oprávky k DHM:

- stav k 01.01.2022:	322 752,80
- prírastky:	+ 35 967,92
- úbytky:	- 0
- stav k 31.12.2022:	358 720,72

(4) Pohľadávky :

-pohľadávky z obch.styku: 36

(5) Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období – účet 381:

- predplatné časopisu, poistenie, tel.: 1 697,13

Výnosy budúcich období – účet 384/dary FO na DHM, dotácie na DHM/:

- stav k 01.01.2022:	125 878,75
- + prírastky:	15 825,50
- - úbytky:	26 978,50
- stav k 31.12.2022:	114 725,75
-	

(6) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

- stav k 01.01.2022:	1 724,10
- tvorba sociálneho fondu:	1 087,58
- čerpanie sociálneho fondu:	2 081,01
- stav k 31.12.2022:	730,67

(7) Základné imanie

– účet 411004-nerozd.zisk: 44 777,05

(8) Rezervy:

- na nevyčerpané dovolenky: 11 614,11
- na spotrebu vody: 200
- na audit: 960

(9) Závazky:

- dlhodobé záväzky: -0

- krátkodobé záväzky:

- z obch.styku: 2 058,18
- záv. Voči Soc.poisťovni: 7 782,27
- prijaté finančné výpomoci: 20 000

(10) Nezisková organizácia dosiahla za účtovné obdobie výsledok hospodárenia- stratu vo výške 469 eur.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát / v eurocentoch/

(1) Výnosy

a) Tržby za vlastné výkony :

Tržby z predaja služieb-účet 602: 152 968,60

b) Iné výnosy: iné výnosy: 1 341,67

prijaté príspevky: 509,40

prijaté dary: 0

prijaté príspevky od FO na prevádzku: 0

príspevky z podielu zapl.dane: 0

prevádzkové dotácie: 286 333,63

prevádzkové dotácie-zúčtovanie výnosov budúcich období: 20 982

Spolu: 462 135,30

(2) Náklady

- spotreba materiálu: 8 941,52

- spotreba vody a energie: 28 747,94

- opravy: 4 152,04

- cestovné: 849,87

- náklady na reprezentáciu: 443,18

- ostatné služby /stravovacie služby,účt.služby, tel. hovory, poštovné/: 72 850,44

- mzdové náklady : 224 097,32

- zákonné sociálne poistenie a nákl.: 83 231,74

- daň z nehmotností: 1 031,79

- ost.dane a poplatky: 1 182

- odpisy majetku: 35 967,92

- iné náklady: 1 108,54

Spolu: 462 604,30

(3) Suma nákladov za účtovné obdobie na audit/Ecopora, s.r.o., Štefana Višňovského 2354/6, 960 01 Zvolen/:

a) overenie účtovnej závierky: 960 eur.

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	27486		153417,55	15585,55				0			196489,10
Stav na konci bežného účtovného obdobia	27486		132210,79	11026,75				0			170723,54

Tabuľka k čl. III 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	4712,87	4754,91
Ceniny		
Bežné bankové účty	19489,30	12573,25
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	24202,17	17328,16

Tabuľka k čl. III ods. 4 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	36	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	
Pohľadávky spolu	36	0

Tabuľka k čl. III ods. 7 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	46327,48	0	1550,43	0	44777,05
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa					

osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1550,43	1081,43	0	0	-469
Spolu	44777,05	1081,43	1550,43	0	44308,05

Tabuľka k čl. III ods. 10 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	

Iné	
Účtovná strata	-1550,43
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	-1550,43
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

Tabuľka k čl. III ods. 8 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
Krátkodobé zákonné rezervy	9712,27	12774,11	9712,29		12774,11
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	9712,27	12774,11	9712,29		12774,11
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	9412,27	12774,11	9712,29		12774,11

Tabuľka k čl. III ods. 9 o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	8426,50
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9840,45	4976,34
Krátkodobé záväzky spolu	9840,45	13402,84

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	9840,45	13402,84

Tabuľka k čl. III ods. 6 o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1724,10	1625,40
Tvorba na ťarchu nákladov	1087,58	1111,53
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	2081,01	1012,83
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	730,67	1724,10

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						
Pôžička	EUR	0	31.12.2022	žiadna	20000	20000
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					20000	20000

Tabuľka k čl. III ods. 5 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	2204,70	908,40	908,40	2204,70
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
darov fyzických osôb na obstaranie DHM	78003,31	14917,10	5088,10	87832,31
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	40440,52	0	18664,80	21775,72
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	5230,22	0	2317,20	2913,02
dotácie na úhradu mzdových nákladov				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Tabuľka k čl. IV ods. 1 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
TZ budovy	0	0
Opravy	0	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Tabuľka k čl. IV ods. 3 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	960
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	960