

## 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.

|                         |                                                                                                           |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Zakladateľ:</b>      | <b>Evangelisches Dainkoniewerk Gallenuekirchen</b><br><b>AGAPÉ – účelové zariadenie ECAV na Slovensku</b> |
| <b>Dátum založenia:</b> | <b>26.06.2013.</b>                                                                                        |

(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.

|                      |                  |                                                                          |
|----------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>Správna rada:</b> | <b>Funkcia:</b>  | <b>Meno:</b>                                                             |
|                      | <b>Predseda:</b> | <b>Mgr. Michal Koreň</b>                                                 |
|                      | <b>Člen:</b>     | <b>JUDr. Janka Tomašovičová</b>                                          |
|                      | <b>Člen:</b>     | <b>PaeDr. Zlatica Šrámová</b>                                            |
|                      | <b>Člen:</b>     | <b>Dr. Robert Schütz</b>                                                 |
|                      | <b>Člen:</b>     | <b>Mag. Dr. Daniela Palk</b>                                             |
| <b>Dozorná rada:</b> | <b>Funkcia:</b>  | <b>Meno:</b>                                                             |
|                      | <b>Predseda:</b> | <b>Ing. Tomáš Hyben, PhD.</b>                                            |
|                      | <b>Člen:</b>     | <b>Mgr. Gabriela Kmošenová</b><br><b>Od 28.10.2022 Mgr. Peter Filo</b>   |
|                      | <b>Člen:</b>     | <b>Ing. Ľubica Szabóová</b><br><b>Od 28.10.2022 Mgr. Elena Strašková</b> |

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

**Všeobecne prospešné služby podľa priloženého výpisu z registra neziskových organizácií.**

(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.

|                                                                                  | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                         | <b>30</b>                    | <b>30</b>                                           |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                               | <b>2</b>                     | <b>1</b>                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>                                            |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku | <b>0</b>                     | <b>0</b>                                            |

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

Účtovná jednotka (ÚJ) nemá iné organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti.

(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.

ÚJ predpokladá nepretržité pokračovanie 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.

ÚJ nezmenila účtovné zásady alebo metódy.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – ÚJ neeviduje.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou ÚJ neeviduje.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom ÚJ neeviduje.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou **ÚJ oceňuje obstarávacou cenou.**

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou ÚJ neeviduje.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom ÚJ neeviduje.

g) dlhodobý finančný majetok ÚJ neeviduje.

h) zásoby obstarané kúpou – **ÚJ oceňuje obstarávacou cenou.**

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ÚJ neeviduje.

j) zásoby obstarané iným spôsobom – ÚJ neeviduje.

k) pohľadávky – **ÚJ oceňuje nominálnou hodnotou**

l) krátkodobý finančný majetok – **ÚJ oceňuje nominálnou hodnotou**

m) časové rozlíšenie na strane aktív – **ÚJ neeviduje významné položky, oceňuje nominálnou hodnotou.**

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – **ÚJ oceňuje nominálnou hodnotou**

o) časové rozlíšenie na strane pasív – ÚJ neeviduje.

p) deriváty – ÚJ neeviduje.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – ÚJ neeviduje.

(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.

**ÚJ odpisuje dlhodobý majetok lineárne po zaradení do odpisovej skupiny v súlade so zákonom o dani z príjmu.**

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

ÚJ neeviduje opravné položky.

Jediná rezerva: na nevyčerpané dovolenky a odvody k nim, rezervy na účtovníctvo, audit.

### 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,

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.

**ÚJ eviduje majetok v zmysle bodu (1): Klimatizácia obstaraná v auguste 2015, odpisuje sa lineárne, výška odpisov v roku 2015 - 88 €, 2016 - 212 €, 2017 - 212 €, 2018 - 212 €, 2019 - 212 €, 2020 - 212 €, 2021 - 212 €, 2022 - 212 €**

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

**ÚJ neeviduje majetok v zmysle bodu (2).**

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

**ÚJ má poistený hnutelný majetok v poisťovni Allianz, poisťná suma 3500 eur a poistenie zodpovednosti za škodu pri výkone činnosti v tej istej poisťovni, poisťná suma 50000 eur.**

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.

**ÚJ neeviduje majetok v zmysle bodu (4).**

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

**ÚJ neeviduje opravné položky v zmysle bodu (5).**

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.

**ÚJ nemá významné položky krátkodobého finančného majetku (okrem hotovosti a zostatku na bežnom účte).**

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.

**ÚJ neeviduje opravné položky.**

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

**ÚJ nemá náplň ani pre body (9), (10), (11).**

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.

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

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

**Náklady budúcich období : poistenie – 1602,71 €**

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

- a) 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,
- b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

**ÚJ položky v zmysle bodu (12) a) a b) sú uvedené v ďalšom texte v tabuľke.**

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

**Zisky/straty z minulých rokov - uvedené v ďalšom texte v tabuľke.**

**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,
- 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,
- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane, - **46504,51 € (zamestnanci, odvody, daň zo závislej činnosti), 33631,79 (dodávateľa), 57930,12 ostatné (rezervy, nevyfakturované dodávky, výdavky budúcich období, záväzky zo SF)**

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov, **37500,00 (Dlhodobé záväzky )**

- 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 | tvorba  | čerpanie | konečný stav |
|-----------------|---------|----------|--------------|
| 0,00            | 5910,32 | 4460,08  | 1450,24      |

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

**(14) a) až g) pozri tabuľku v ďalšom texte.**

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

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,

- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

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

**ÚJ neeviduje položky v zmysle bodov (15) a (16).**

#### **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.
- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.
- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.
- (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.

|                                                                  |                  |
|------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Tržby za služby v zmysle základacej listiny</b>               | <b>334362,07</b> |
| <b>Ostatné tržby doplnkové služby</b>                            | <b>53700,92</b>  |
| <b>Tržby – refakturácie energií a iných služieb a iné výnosy</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>Osobitné výnosy</b>                                           | <b>11093,89</b>  |
| <b>Prijaté dary</b>                                              | <b>5050,00</b>   |
| <b>Príspevky z podielu zaplatenej dane</b>                       | <b>1637,37</b>   |
| <b>Dotácia od BSK</b>                                            | <b>49408,30</b>  |
| <b>Dotácia od MPSVaR</b>                                         | <b>274584,27</b> |
| <b>Ostatné dotácie</b>                                           | <b>53849,15</b>  |

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

|                                                                        |           |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Mzdy a dohody                                                          | 371174,90 |
| Sociálne a zdrav. poistenie, zák. soc. náklady                         | 127732,86 |
| Služby – stravovanie klientov a zamestnancov                           | 131838,64 |
| Služby - nájomné                                                       | 73818,48  |
| Energie                                                                | 23728,67  |
| Spotreba materiálu (čist., hyg., kanc. potreby, vybavenie zariadenia.) | 27661,21  |
| Údržba a opravy                                                        | 5612,07   |
| Ostatné služby                                                         | 41726,40  |
| Poskytnuté dary                                                        | 0,0       |
| Odpisy                                                                 | 212,00    |
| Ostatné (poplatky, poistenie, ostatné výdavky)                         | 5867,23   |

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie. **ÚJ prijala podiel zaplatenej dane v bežnom období vo výške 1637,37 € z daní za rok 2021. Použitie vykáže v účtovnom období 2023. 2% z daní z roku 2010 ÚJ využila na činnosť organizácie.**

(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. **Neeviduje.**

(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

a) overenie účtovnej závierky,

b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,

c) súvisiace audítorské služby,

d) daňové poradenstvo,

e) ostatné neaudítorské služby.

**ÚJ vynaložila tieto náklady na služby:**

|                                                             |           |
|-------------------------------------------------------------|-----------|
| Audítorské služby                                           | 840       |
| Účtovníctvo, ekonomické poradenstvo, administratívne služby | 9699,75   |
| Nájomné                                                     | 73818,48  |
| Stravovanie klientov                                        | 114826,70 |
| Stravovanie zamestnancov                                    | 17011,94  |

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch - ÚJ Neeviduje.

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

## Čl. VI

### Ďalšie informácie - ÚJ neeviduje

(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.

(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.

(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.

(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.

**Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku**

**Tabuľka č. 1 Neeviduje**

Tabuľka č. 2

|                                                                               | Pozemky | Umelecké<br>diela a<br>zbierky | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Dopravné<br>prostriedky | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Drobný a<br>ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>hmotného<br>majetku | Poskytnuté<br>preddavky<br>na<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Spolu |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> -<br>stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia |         |                                |        | 2530                                                          |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                | 2530  |
| prírastky                                                                     |         |                                |        |                                                               |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                |       |
| úbytky                                                                        |         |                                |        |                                                               |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                |       |
| presuny                                                                       |         |                                |        |                                                               |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                    |         |                                |        |                                                               |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                |       |
| <b>Oprávky</b> – stav na<br>začiatku bežného<br>účtovného obdobia             |         |                                |        | -1361                                                         |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                | -1361 |
| prírastky                                                                     |         |                                |        | -212                                                          |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                | -212  |
| úbytky                                                                        |         |                                |        |                                                               |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                    |         |                                |        | -1573                                                         |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                | -1573 |
| <b>Opravné položky</b> –<br>stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia  |         |                                |        |                                                               |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                |       |
| prírastky                                                                     |         |                                |        |                                                               |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                |       |
| úbytky                                                                        |         |                                |        |                                                               |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                    |         |                                |        |                                                               |                         |                                             |                                          |                                                      |                                                 |                                                                |       |

| Zostatková hodnota                               |  |  |  |      |  |  |  |  |  |  |      |
|--------------------------------------------------|--|--|--|------|--|--|--|--|--|--|------|
| Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia |  |  |  | 1169 |  |  |  |  |  |  | 1169 |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia       |  |  |  | 957  |  |  |  |  |  |  | 957  |

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku - neeviduje

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku - neeviduje

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1 neeviduje

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

**Tabuľka č. 2 neeviduje**

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

**Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám - spôsob účtovania "B"**

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

Vzorová 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                                          |                                    |                           |                             | 2077,63                                 |
| Ostatné pohľadávky                  | 29546,49                                   |                                    |                           |                             | 14086,36                                |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Iné pohľadávky                      | 0                                          |                                    |                           |                             | 9653,76                                 |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             | <b>29546,49</b>                            |                                    |                           |                             | <b>25817,75</b>                         |

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

|                                 | Stav na konci             |                                                  |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 25817,75                  | 29546,49                                         |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                           |                                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>25817,75</b>           | <b>29546,49</b>                                  |

Vzorová 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 |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                 |                                            |                  |                 |                |                                         |
| Základné imanie                                       |                                            |                  |                 |                |                                         |
| z toho:                                               |                                            |                  |                 |                |                                         |
| nadačné imanie v nadácii                              |                                            |                  |                 |                |                                         |
| vklady zakladateľov                                   |                                            |                  |                 |                |                                         |
| prioritný majetok                                     |                                            |                  |                 |                |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu (Zák. SF)     | 0,00                                       | 5910,32          | 4460,08         |                | 1450,24                                 |
| Fond reprodukcie                                      |                                            |                  |                 |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov   |                                            |                  |                 |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín |                                            |                  |                 |                |                                         |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                 |                                            |                  |                 |                |                                         |
| Rezervný fond                                         |                                            |                  |                 |                |                                         |
| Fondy tvorené zo zisku                                |                                            |                  |                 |                |                                         |
| Ostatné fondy                                         |                                            |                  |                 |                |                                         |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov   | -1947,33                                   | -18843,62        |                 |                | -20790,95                               |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie              | -18843,62                                  | -25686,49        | 18843,62        |                | -25686,49                               |
| <b>Spolu</b>                                          | <b>-20790,95</b>                           | <b>-44530,11</b> | <b>18843,62</b> |                | <b>-46477,44</b>                        |

**Vzorová tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty** – Časť zisku z minulých rokov bola použitá na pokrytie straty z roku 2020 a časť bola použitá na navýšenie SF. SF bol použitý v plnej výške na príspevok na stravovanie zamestnancov roku 2021. Hospodársky výsledok za rok 2021 bol do značnej miery ovplyvnený pandémiou COVID 19. V roku 2022 sa predpokladá s navýšením obsadenosti zariadenia a tým aj navýšením tržieb za sociálnu službu.

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             |                                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| Prídel do základného imania                                     |                                              |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu             |                                              |
| Prídel do fondu reprodukcie                                     |                                              |
| Prídel do rezervného fondu                                      |                                              |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku                              |                                              |
| Prídel do ostatných fondov                                      |                                              |
| Úhrada straty minulých období                                   |                                              |
| Prevod do sociálneho fondu                                      |                                              |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |                                              |
| Iné                                                             |                                              |
| <b>Účtovná strata</b>                                           | <b>-18843,62</b>                             |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |                                              |
| Zo základného imania                                            |                                              |
| Z rezervného fondu                                              |                                              |
| Z fondu tvoreného zo zisku                                      |                                              |
| Z ostatných fondov                                              |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov                            |                                              |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | <b>-18843,62</b>                             |
| Iné                                                             |                                              |

Vzorová 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 | 19983,89                                   | 12641,14      | 2434,75         | 17549,14                       | 12641,14                                |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |                                            |               |                 |                                |                                         |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | 19983,89                                   | 12641,14      | 2434,75         | 17549,14                       | 12641,14                                |

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

| Druh záväzkov                                                                | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                 |                           |                                                  |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 86189,14                  | 142342,13                                        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | 86189,14                  | 142342,13                                        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 38950,24                  | 39910,00                                         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                | 38950,24                  | 39910,00                                         |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | 125139,38                 | 182252,13                                        |

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

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                  |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 1910,32               | 1732,60                                      |
| Tvorba z daru                                  | 4000,00               | 4033,59                                      |
| Čerpanie                                       | 4460,08               | 5766,19                                      |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>1450,24</b>        | <b>0,0</b>                                   |

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach - neevidujeme

| 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                   |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Návratná finančná výpomoc |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Dlhodobý bankový úver     |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| <b>Spolu</b>              |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |

**Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období - neeviduje**

| <b>Položky výnosov budúcich období z dôvodu</b>                  | <b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b> |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------------------------------------|
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku                     |                                                                       |                  |               |                                                |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie                         |                                                                       |                  |               |                                                |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 |                                                                       |                  |               |                                                |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |                                                                       |                  |               |                                                |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |                                                                       |                  |               |                                                |
| grantu                                                           |                                                                       |                  |               |                                                |
| podielu zaplatenej dane                                          |                                                                       |                  |               |                                                |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |                                                                       |                  |               |                                                |

**Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - neeviduje**

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

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane : prijaté v roku 2021 v sume 6763,16 € - 100 % použité na poskytovanie sociálnych služieb pre klientov

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                             | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| poskytovanie sociálnych služieb pre klientov                      | 6763,16                                                         |                                        |
| poskytovanie sociálnych služieb pre klientov                      |                                                                 |                                        |
|                                                                   |                                                                 |                                        |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b> |                                                                 | <b>1637,37</b>                         |

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

| Jednotlivé druhy nákladov za                                   | Suma       |
|----------------------------------------------------------------|------------|
| overenie účtovnej závierky                                     |            |
| uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky | 840        |
| súvisiace audítorské služby                                    |            |
| daňové poradenstvo                                             |            |
| ostatné neaudítorské služby                                    |            |
| <b>Spolu</b>                                                   | <b>840</b> |