

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 6 1 1 9 6 5 2

Čl. I

Všeobecné informácie

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby	Mesto Handlová a Demokracia – Slovensko o.z.
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	16.01.2004

- (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)	Riaditeľ:	Mgr. Viera Mrázová
	Správa rada:	
	predseda	Dušan Klas
	člen	Mgr. Silvia Grúberová
	člen	Danica Baranovičová
	Člen	Lina Gregor
	člen	Marcela Šimonová
Dozorný orgán: (Dozorná rada)	Dozorná rada:	
	predseda	Ing. Radoslav Iždinský
	člen	Ing. Peter Mendel
	člen	Bc. Alžbeta Orthová

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

Hlavná činnosť:	Verejnoprospešné služby v oblasti poskytovania sociálnej pomoci a humanitnej
	starostlivosti, útulok

- (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“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9,43	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	x

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.

Orgány účtovnej jednotky: (riadiace, štatutárne, kontrolné)	Riaditeľ
	Správna rada
	Dozorná rada
Organizačné útvary: (zabezpečujúce hlavnú činnosť, prípadne ekonomickú, resp. podnikateľskú činnosť a obslužné činnosti)	Sociálna služba
	Vrátnica
	Ekonomický

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. ☒ ÁNO ☐ NIE

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

☒ Bez zmien

(3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	reálnou hodnotou
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	reálnou hodnotou
g) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
h) zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
j) zásoby obstarané iným spôsobom	reálnou hodnotou
k) pohľadávky	menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným

	obdobím
p) deriváty	reálnou hodnotou
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	reálnou hodnotou
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	cenou, ktorá je uvedená v nájomnej zmluve

- (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.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Technické zhodnotenie budovy – Humanitné centrum	20 rokov	5%	rovnomerná
Miesto hygienickej očisty	20 rokov	5%	rovnomerná

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy. Neuplatňujeme opravné položky. Rezervy na dovolenky a audit.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Prírastky	Úbytky
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	16.890,00 – MV Dacia	

- (2) ☒ Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Dotácie z UPSVaR na CHD a pracovného asistenta	12.040,42	

- (3) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	11.197,48	13.158,68
- po uplynutí lehoty splatnosti	0,00	0,00
Spolu	11.197,48	13.158,68

(4) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie					
Základné imanie	165,97				165,97
z toho:					
- vklady zakladateľov	165,97				165,97
Fondy tvorené zo zisku					
Fondy tvorené zo zisku	1.726,20			4.944,86	6.671,06
Výsledok hospodárenia					
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	4.944,86	2.384,35		-4.944,86	2.384,35
Spolu	6.837,03	2.384,35		0,00	9.221,38

(5) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4.944,86
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do fondov tvorených zo zisku	4.944,86

(6) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Audit a účtovná závierka	515,00	715,00	515,00		715,00
Na dovolenky, ZP a SP	8.216,43	8.416,02	8.216,43		8.416,02
Krátkodobé rezervy spolu	8.731,43	9.131,02	8.731,43		9.131,02
Rezervy spolu	8.731,43	9.131,02	8.731,43		9.131,02

(7) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Záväzky z pracovno-právnych vzťahov – 331,336,342	13.933,90	

(8) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	22.183,60	23.790,54
- po uplynutí lehoty splatnosti	0,00	0,00
Spolu	22.183,60	23.790,54

(9) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia.

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	187,23
Tvorba na ťarchu nákladov	607,77
Tvorba zo zisku	0,00
Čerpanie	477,54
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	317,46

(10) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov	31.710,94	22.462,54
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	0,00	10.496,00
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0,00	0,00
nepoužitého finančného daru	5.301,82	0,00
iné: platby klientov na mesiac január	3.211,06	0,00
Spolu	40.223,82	32.958,54

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	0,00	4.458,24
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku	0,00	165,96
zostatku podielu zaplatenej dane	0,00	0,00
nepoužitého finančného daru	0,00	8.967,88
iné: platby klientov na mesiac január	0,00	3.821,60
Spolu	0,00	17.413,68

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 nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Predpis platieb klientom za poskytovanie SoS - 602	50.937,08	

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Prijaté dary - 646	10.792,83	0,00
Finančné príspevky od právnických osôb - 662	276,40	18.477,94
Finančné príspevky od fyzických osôb – 663	815,00	645,86
Príspevok z podielu zaplatenej dane - 665	443,12	1.169,12

- (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
MPSVaR – zmluva na poskytovanie SoS	121.222,64	135.000,00

Dotácia – UPSVaR (na mzdy a odvody: CHP a pracovný asistent)	47.586,52	48.869,09
Dotácia – Mesto Handlová (prevádzkové náklady)	18.000,00	0,00
Dotácia MPSVaR - Pandémia Covid 19 (infekčný príplatok, vitamíny)	16.487,00	0,00
Dotácia MPSVaR - na energie	0,00	3.375,00
Dotácia MPSVaR - na infláciu (prevádzkové náklady)	0,00	9.000,00
Dotácia TSK – na penové matrace	0,00	2.000,00

(4) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období.

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Na prevádzkové výdavky	0,00	1.169,12
Zostatok podielu zaplatenej dane		0,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

☒ Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj, prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. ☐ Bezvýznamné

Významné položky na podsúvahových účtoch	Hodnota
Evidencia finančných prostriedkov klientov	14.432,80

Čl. VI

Ďalšie informácie

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