

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3	1	7	9	4	2	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---

/SID

--	--	--	--

Čl. I.

Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	PhDr. Jana Žemličková
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	22.10.2008

(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)	PhDr. Jana Žemličková, PhD.	predseda
	Mgr. Mgr. Rastislav Žemlička	podpredseda
	JUDr. Radoslava Žemličková	tajomník
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)		

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

Hlavná činnosť:	- pomáhať drogovo závislým osobám vyvíjaním osvetovej a prednášateľskej činnosti
	- zriadenie resocializačného strediska
	- zabezpečenie komplexnej resocializačnej a postresocializačnej starostlivosti o klientov
	- zabezpečenie terénnych terapií pri resocializačných a postresocializačných klientov vrátane kultúrneho a športového
Podnikateľská činnosť:	

(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	20,00	15,00
z toho počet vedúcich zamestnancov	2,00	2,00
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0,00	0,00
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0,00	0,00

(5) ☐ Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky: ☒ žiadne

(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) 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

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

- (3) ☒ Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na ☐ žiaden

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiaden
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	žiaden
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	žiaden
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	obstarávacia cena
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	žiaden
g) dlhodobý finančný majetok	žiaden
h) zásoby obstarané kúpou	menovitá hodnota
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	žiaden
j) zásoby obstarané iným spôsobom	obstarávacia cena
k) pohľadávky	menovitá hodnota
l) krátkodobý finančný majetok	obstarávacia cena
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota
p) deriváty	žiaden
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	žiaden
r) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	žiaden

- (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 účtovných odpisov. ☐ žiadne

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania [v rokoch]	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý hmotný majetok	4	25%	rovnomerná
Dlhodobý hmotný majetok	6	16,67%	rovnomerná
Dlhodobý hmotný majetok	8	12,50%	rovnomerná
Dlhodobý hmotný majetok	12	8,33%	rovnomerná
Dlhodobý hmotný majetok	20	5%	rovnomerná
Dlhodobý hmotný majetok	40	2,50%	rovnomerná

- (5) ☒ Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje: ☐ žiaden

Opravné položky	Rezervy
Opravné položky - tvorí na základe zásady opatrnosti,	Rezervy na náklady - na nevyčerpané dovolenky
ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku	Rezervy súvisiace s obstaraním majetku – napríklad záväzkov voči dodávateľovi
oproti jeho oceneniu v účtovníctve	pri nákupe materiálu

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

- (1) ☐ Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie: ☒ žiadne
- 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	Oceniťelné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							0,00 €
prírastky							0,00 €
úbytky							0,00 €
presuny							0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia							0,00 €
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							0,00 €
prírastky							0,00 €
úbytky							0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia							0,00 €
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							0,00 €
prírastky							0
úbytky							0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia							0,00 €
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia							0,00 €

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	3742,61 €		111106,94 €	52820,62 €	17580,00 €						185250,17 €
prírastky			44200,00 €	5808,00 €							50008,00 €
úbytky											0,00 €
presuny											0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3742,61 €	0,00 €	155306,94 €	58628,62 €	17580,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	235258,17 €

Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			61116,00 €	20878,00 €	34687,64 €						116681,64 €
prírastky			5647,47 €	7816,96 €	0,00 €						13464,43 €
úbytky											0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00 €	0,00 €	66763,47 €	28694,96 €	34687,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	130146,07 €
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											0,00 €
prírastky											0,00 €
úbytky											0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	3742,61 €	0,00 €	49990,94 €	31942,62 €	-17107,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68568,53 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3742,61 €	0,00 €	88543,47 €	29933,66 €	-17107,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	105112,10 €

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

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku

- (3) ☒ Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku. ☐ žiaden

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
automobil - Toyota	PZP + HP	876,48

- (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. ☐ žiaden

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								0,00 €
Prírastky								0,00 €
Úbytky								0,00 €
Presuny								0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								0,00 €
Prírastky								0,00 €
Úbytky								0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

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

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

- (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.
☐ bezvýznamné

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	3586,56 €	9970,72 €
Ceniny	1800,56 €	889,20 €
Bežné bankové účty	74686,66 €	57602,25 €
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0,00 €	0,00 €
Peniaze na ceste	0,00 €	0,00 €
Spolu	80073,78 €	68462,17 €

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				0,00 €
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				0,00 €
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				0,00 €
Ostatné realizovateľné cenné papiere				0,00 €
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				0,00 €
Krátkodobý finančný majetok spolu	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

- (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. ☒ žiaden

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					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

- (8) ☒ Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.
☐ bezvýznamné

Významné pohľadávky	Opis	Suma

- (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. ☒ žiadne

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					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

(10) ☐ Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti. ☒ žiadne

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		
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu		

(11) ☐ Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období. ☒ bezvýznamné

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov		
• príjmy budúcich období		

- (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	3742,61 €				3742,61 €
z toho:					0,00 €
• nadačné imanie v nadácii					
• vklady zakladateľov	3742,61 €				3742,61 €
• prioritný majetok					0,00 €
					0,00 €
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					0,00 €
Fond reprodukcie					0,00 €
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0,00 €
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					0,00 €
Fondy tvorené zo zisku					0,00 €
Ostatné fondy					0,00 €
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					0,00 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					0,00 €
Spolu	3742,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3742,61 €

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej 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	
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	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

(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 ☒ bezvýznamné

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					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

- 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, ☒ bezvýznamné

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok

- c) ☐ prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti, ☒ bezvýznamné

- d) ☐ prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy ☒ bezvýznamné
- 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

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		
Krátkodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu		

- 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, ☒ žiadne

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		
Tvorba na ťarchu nákladov		
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia		

- 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, ☒ žiadne

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						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

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

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma

- (15) ☒ Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na ☐ žiadne
- 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,
 - zostatok nepoužitého peňažného plnenia na základe zmluvy o sponzorstve v športe (ďalej len „sponzorské“),
 - zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského.

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				0,00 €
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	55831,88 €	105831,88 €	63739,11 €	97924,65 €
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				0,00 €
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				0,00 €
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				0,00 €
grantu				0,00 €
podielu zaplatenej dane				0,00 €
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				0,00 €
sponzorského v športe				0,00 €
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				0,00 €
ostatné				0,00 €

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

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

Suma istiny	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.

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

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

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.

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
tržby za pracovnú terapiu	4142,91 €	

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

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
UPSVaR - finančný príspevok na vykonávanie pobytových opatrení	511500,00 €

- (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. ☒ bezvýznamné

Opis významných položiek finančných výnosov	Suma
• celková hodnota kurzových ziskov	
• hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky	
• ostatné	

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

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma

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

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
na bežnú prevádzku zariadenia	0,00 €	7909,97 €
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

- (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. ☒ bezvýznamné

Opis významných položiek finančných nákladov	Suma
• celková hodnota kurzových strát	
• hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky	
• ostatné	

- (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 ☒ nemá povinnosť
- overenie účtovnej závierky,
 - uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
 - 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	
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Významné položky	Hodnota majetku

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.
☒ žiadne

Opis iných aktív	Hodnota

- (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: ☒ žiadne
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

- (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 ☒ bezvýznamné
a) povinnosť z devizových 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 povinností	Výška	Spriaznené osoby

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

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