

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 1 2 5 7 1 3 5 /SID

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: Helena Horváthová, Ing. Pavol Horváth, dátum založenia účtovnej jednotky: 27.11.2003.

(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: Ing. Pavol Horváth, riaditeľ, správna rada: PhDr. Helena Horváthová, Ing. Vladimír Horváth, Alžbeta Fazekašová, dozorná rada: Ing. Renáta Horváthová, Iveta Kostovaľová, Anna Coganová.

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

(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.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	15
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Či. 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: účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky: počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na
- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: nie je náplň pre túto položku
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: nie je náplň pre túto položku
 - c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: nie je náplň pre túto položku
 - d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou
 - e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: nie je náplň pre túto položku
 - f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: nie je náplň pre túto položku
 - g) dlhodobý finančný majetok: nie je náplň pre túto položku
 - h) zásoby obstarané kúpou: obstarávacou cenou
 - i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: nie je náplň pre túto položku
 - j) zásoby obstarané iným spôsobom: nie je náplň pre túto položku
 - k) pohľadávky: menovitou hodnotou
 - l) krátkodobý finančný majetok: menovitou hodnotou
 - m) časové rozlíšenie na strane aktív: menovitou hodnotou
 - n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: menovitou hodnotou
 - o) časové rozlíšenie na strane pasív: menovitou hodnotou
 - p) deriváty: nie je náplň pre túto položku
 - r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.: nie je náplň pre túto položku

(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: odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka stanovila tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Ročný daňový odpis sa rovná ročnému účtovnému odpisu.

1. Stavba a ČOV: doba odpisovania 20 rokov, sadzba odpisov=0,05

2. Samostatne hnutelné veci: doba odpisovania 4 roky (resp. 6 rokov), sadzba odpisov=0,25 ,(resp. 0,166)

3. Dopravné prostriedky: doba odpisovania 4 roky, sadzba odpisov=0,25

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

ČI. 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.

Tab. Č. 2 (v prílohe)

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. Stavba – záložné právo v prospech SLSP, a.s.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku. Poistenie majetku vo výške 863,75 EUR/rok, PZP osobný automobil 119,76 EUR/rok, havarijné poistenie osobný automobil 358,84 EUR/rok.

(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. Nie je náplň pre túto položku.

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a 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. Nie je náplň pre túto položku.

(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. Nie je náplň pre túto položku.

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť. Nie je náplň pre túto položku.

(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. Nie je náplň pre túto položku.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti. Tab. Č. 3 (v prílohe)

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období. Náklady budúcich období 1342 EUR (poistenie majetku, osobný automobil).

(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.

Tab. Č. 4 (v prílohe)

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

Tab. Č. 5 (v prílohe)

(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, tab. Č. 6 (v prílohe)

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,

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov,

Tab. Č.7 (v prílohe)

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,

tab. Č. 8 (v prílohe)

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 – bankový úver poskytnutý SLSP a.s. na základe úverovej zmluvy vo výške 319976,40 EUR, navýšenie o 20 000,- eur (vrátané ADOS s.r.o.) zostatok k 31.12.2019 319 111,26 EUR, poskytnutá pôžička od ADOS s.r.o. vo výške 30 000,- EUR, vrátané 20 000,- eur (z poskytnutého úveru!, t.j.zostatok k 31.12.2019 10 000,- EUR.

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období: nevyplatený nájom za rok 2018 vo výške 1560,- EUR a za rok 2019 vo výške 2 885,- eur.

(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.

Tab. Č. 9 (v prílohe)

(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.

Nie je náplň pre túto položku.

ČI. 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. Tržby za poskytovanie služieb v zariadení pre seniorov 37 504,- EUR, v špecializovanom zariadení 61 762,- EUR.

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov: prijaté dary: 9 500,- EUR.

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia: KSK – finančný príspevok na prevádzku 53 940,73 eur, dotácia na podporu rozvoja sociálnych služieb v kraji 8 032,- eur (*spolufinancovanie miezd, nákup záhradného nábytku, nákup 2 ks TV, 1 ks notebook, školenie 1. pomoci, odborný seminár, kreatívny materiál*), MPSVaR – finančný príspevok pri odkázanosti ŠpZ 58 591,47 eur, ZpS 43 200,- eur, dotácia 3 100,- eur na rozvoj sociálnej oblasti (*nákup 5 ks kardiokresiel, 10 ks skriň a 5 ks stolov pre klientov*), ÚPSVaR – finančný príspevok na refundáciu miezd a odvodov 16 954,01 eur, dotácie na obstaranie prijaté v minulých obdobiach 13 811 eur.

(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. Nie je náplň pre túto položku.

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

Významné položky nákladov na služby: audit 540,- eur, telefón a internet 1100,86 eur, nájomné 2885,- eur, kurzy, školenia, semináre 778,- eur, posudky, revízie a pod. 648,67 eur, likvidácia odpadu, deratizácia 446,10 eur, softvér 3051,55, supervízia 575,94 eur, BOZP, PO, PZS 960,- eur, poistenie 1318,87 eur.

Iné ostatné náklady: bankové poplatky 669,44 eur.

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie: suma podielu zaplatenej dane 596,51 eur (použitie – nákup 2 ks antidekubitných matracov, 2 ks popruhov do invalidného vozíka na fixáciu klientov, nákup vianočných darčiekov pre klientov, úprava vonkajšieho posedenia pre klientov).

(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. Nie je náplň pre túto položku.

(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: 540,- EUR.

b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,

c) súvisiace audítorské služby,

d) daňové poradenstvo,

e) ostatné neaudítorské služby.

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. Nie je náplň pre túto položku.

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. Nie je náplň pre túto položku.

(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: Nie je náplň pre túto položku.

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.

Nie je náplň pre túto položku.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky. Nie je náplň pre túto položku.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia. Od marca 2020 bola vyhlásená pandémia COVID-19, hlavným hygienikom bol vyhlásený núdzový stav. Zariadenia sociálnych služieb fungovali v obmedzenom režime. Od 7.3.2020 boli zakázané návštevy v zariadení až do júna 2020, klienti mali odporúčanie neopúšťať zariadenia sociálnych služieb. Bol veľký nedostatok ochranných pomôcok: jednorazové rukavice, ochranné obleky, rúška, dezinfekčné prostriedky. Stúpili náklady na zabezpečenie týchto pomôcok z dôvodu, že ich bol nedostatok na trhu, čo nám výrazne ovplyvnilo nárast nákladov. Stále fungujeme v krízovom režime, musíme byť pripravení na prípadnú 2. vlnu pandémie.

Ďalšou významnou skutočnosťou je vrátenie vysokej finančnej čiastky KSK takmer vo výške 10 000,- eur z dôvodu rozdielu úhrad v našom zariadení a priemernými úhradami v zariadeniach KSK za rok 2018 a rok 2019 do septembra, s čím nebolo v rozpočte rátané. Dohodli sme sa s KSK na splátkovom kalendári a splatení danej sumy do konca roka 2020.

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

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	5820		624538	15240	16490						662088
prírastky			8800								8800
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	5820		633338	15240	16490						670888
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			93301	9464	16490						119255
prírastky			31265	1338							32603
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			124566	10802	16490						151858
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											

prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	5820		531237	5776							542833
Stav na konci bežného účtovného obdobia	5820		508772	4438							519030

Tabuľka č. 3 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	1967	1377
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	1967	1377

Tabuľka č. 4 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					

z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	27853		24145		3708
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		8957			8957
Spolu	27853	8957	24145		12665

Tabuľka č. 5 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	24145
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	24145
Iné	

Tabuľka č. 6 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	540	540	540		540
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					

Zákonné rezervy spolu	540	540	540		540
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	540	540	540		540

Tabuľka č.7 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	10855	15741
Krátkodobé záväzky spolu	10855	15741
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	260	24
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	329111	343931
Dlhodobé záväzky spolu	329371	343955
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	340226	359696

Tabuľka č. 8 k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	25	241
Tvorba na ťarchu nákladov	1350	1082

Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1115	1298
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	260	25

Tabuľka č. 9 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				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	184173		13811	170362
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				

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
Nákup antidekubit. Matracov a fixačných popruhov do inv. Vozíka 2 ks		194

Nákup vianočných darčiekov pre klientov		168
Úprava záhradného posedenia pre klientov		235
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	540
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	540