

VÝROČNÁ SPRÁVA

2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

ČISTÝ DEŇ, n. o.

Obsah

Základné údaje	1
Predmet činnosti	2
Akreditácia	3
Kapacita a miesta výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately	4
Ciele činnosti	5
História	6
Organizačná štruktúra zamestnancov neziskovej organizácie za rok 2015	7
Aktivity vykonávané s klientmi neziskovej organizácie počas roka 2015	9
Prehľad klientov podľa krajov	10
Podmienky prijatia klientov	11
Prehľad schválených a realizovaných projektov v neziskovej organizácii	12
Finančná správa neziskovej organizácie, prehľad o výnosoch a nákladoch v r. 2015	13
Slovný opis príjmov a výdavkov	14
Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie	17
Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie v roku 2015	18
Návrh na vyrovnanie zisku	18
Informácie o organizačnej zložke v zahraničí	18
Správa nezávislého audítora	19
Účtovná závierka k 31.12.2015	20
Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2015	26 - 50

Základné údaje neziskovej organizácie Čistý deň

Nezisková organizácia Čistý deň, n.o. (ďalej len Čistý deň) vznikla dňa 15.05.2000 registráciou na Krajskom úrade v Trnave v zmysle zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. Registrácia bola vykonaná na základe návrhu na zápis neziskovej organizácie zo dňa 28.04.2000 a po splnení ostatných zákonom stanovených náležitostí pod č. VVS/NO-5/2000.

Sídlo neziskovej organizácie: Hodská cesta 1228, 924 01 Galanta

IČO 36084158

DIČ 2021641677

Telefón: +421 (0) 31 701 33 81

Webová stránka: www.cistyden.sk

E-mail: cistyden@cistyden.sk



Predmet činnosti

- **Vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v resocializačnom stredisku.** Resocializačné stredisko je zriadené za účelom aktivizovania vnútorných schopností detí a plnoletých fyzických osôb na prekonanie psychických dôsledkov, fyzických dôsledkov a sociálnych dôsledkov drogového závislých, alebo iných závislostí a na zapojenie sa do života v prirodzenom prostredí.

Opatrenia sociálnoprávnej ochrany sú vykonávané podľa zákona č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kurately a o zmene a doplnení niektorých zákonov tak, ako je to uvedené v rozhodnutí Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR č. 6410/2006-I/21 AK z 22.5.2006, v znení rozhodnutia č. 14921/2010-I/25 AK zo dňa 30.10.2010, v znení rozhodnutia č. 15903/2013-M_ OSSODRAK zo dňa 16.8.2013.

- Vydávanie periodickej a neperiodickej tlače s problematikou závislostí a sociálnopatologických javov, reklamná, inzertná a distribučná činnosť.

Akreditácia

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky neziskovej organizácii Čistý deň, Hodská cesta 1228, 924 01 Galanta predĺžilo akreditáciu č. 6410/2006-I/21AK z 22. mája 2006 v znení rozhodnutia č. 15903/2013_MOSSODRAK dňa 16.8.2013 na vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zariadení resocializačné stredisko podľa § 63 zákona o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kuratele, ktoré sa zriaďuje na účel aktivizovania vnútorných schopností detí a plnoletých fyzických osôb na prekonanie psychických dôsledkov, fyzických dôsledkov a sociálnych dôsledkov drogových závislostí, alebo iných závislostí a na zapojenie sa do života v prirodzenom prostredí.

Resocializačné stredisko vykonáva svoju činnosť podľa § 47 ods. 3 písm. a) prvého až štvrtého, ôsmeho, desiateho až trinásteho bodu, písm. b) druhého až štvrtého bodu, písm. c) prvého bodu, tretieho až piateho bodu, písm. d) prvého a druhého bodu a ods. 4 písm. c) zákona o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kuratele.

Opatrenia sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately sa budú vykonávať v prostredí podľa § 4 ods. 1 písm. d) a ods. 5 zákona o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kuratele.

Kapacita a miesta výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately

Na základe rozhodnutia Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky, sekcie sociálnej a rodinnej politiky sa zmenilo rozhodnutie Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny č. 14921/2010-I/25 AK zo dňa 30. októbra 2010 a č. 14921/2010-I/05 AK-1 zo dňa 25. mája 2011 v časti miesta výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately a počet miest v zariadení.

Miesto výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately je Čistý deň, n.o., Hodská cesta 1228, 924 01 Galanta a Hodská cesta 1369, 924 01 Galanta. Počet miest v zariadení podľa miesta výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately pre klientov z územia Slovenskej republiky je:

- Hodská cesta 1228, 924 01 Galanta je 20 klientov,
- Hodská cesta 1369, 924 01 Galanta je 22 klientov.

Celková kapacita Resocializačného strediska Čistý deň je 42 miest pre klientov.

Ciele činnosti

Počas roka 2015 cieľom resocializačného strediska Čistý deň bolo poskytovanie komplexnej sociálnej starostlivosti a vykonávanie sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v resocializačnom stredisku osobám závislým od psychoaktívnych látok.

Čistý deň je drug-free (bez drog), koedukovaná (spoločná výchova chlapcov a dievčat) terapeutická komunita s dlhodobým resocializačným programom, so štruktúrovaným režimom a diferenciálnym prístupom ku klientovi podľa fáz resocializačného programu.

Filozofia Čistého dňa je vyjadrená v názve a súčasne aj v logu resocializačného strediska a súvisí s abstinentským spôsobom života.

Čiastkové ciele činnosti:

- poskytovať klientom bývanie a stravovanie,
- vykonávať resocializáciu, resocializačné programy,
 - rehabilitačné činnosti pre osoby závislé od psychoaktívnych látok,
 - pracovnú terapiu,
 - sociálnu prácu a špeciálne sociálne poradenstvo pre klientov v intramurálnej starostlivosti,
- poskytovať klientom sociálne poradenstvo ambulantnou formou, na základe kontraktu o poskytovaní sociálneho poradenstva o ambulantnej resocializácii,
- poskytovať pomoc na zvládnutie krízy,
 - odbornú diagnostiku a psychologickú starostlivosť,
- vykonávať rekreačné činnosti vo forme terénnych terapií, športových terapií atď.,
- utvárať podmienky na záujmovú činnosť, kultúrnu činnosť, plnenie študijných povinností školopovinných klientov a na pracovné uplatnenie,
- zabezpečiť psychoterapiu, psychologickú starostlivosť, zdravotnú starostlivosť, vzdelávanie a prípravu na povolanie.

História

Nezisková organizácia Čistý deň bola založená v roku 2000 s cieľom rozšíriť ponuku všeobecne prospešných služieb ľuďom o komplexnú starostlivosť o osoby závislé od psychoaktívnych látok v resocializačnom stredisku, formou resocializácie v prostredí terapeutickkej komunity. Zápisom do registra neziskových organizácií dňa 15.05.2000 dostala nezisková organizácia Čistý deň reálnu podobu.

Nezisková organizácia sa od svojho založenia snaží rozvíjať svoju činnosť, skvalitňovať a rozširovať ponuku odbornej pomoci klientom, čo v skutočnosti predstavujú každodenné aktivity a činnosti klientov, ako aj projektové zámery neziskovej organizácie a jej vízie.

V priebehu poskytovania odbornej pomoci klientom sa systém resocializačnej starostlivosti komunity Čistý deň neustále vyvíjal. V súlade so zmenami v oblasti omamných a psychotropných látok a so spoločenskými zmenami sa nezisková organizácia Čistý deň snaží neustále citlivo reagovať na aktuálne potreby a svoj program resocializácie prispôbovať, skvalitňovať, dopĺňať a integrovať do uceleného systému odbornej pomoci a výkonu opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately pre cieľovú skupinu závislých osôb.

**Organizačná štruktúra zamestnancov resocializačného strediska
Čistý deň, n. o. v roku 2015**

Dozorná a správna rada organizácie:	v roku 2015 bez zmeny PhDr. Zoltán Horváth - predseda Prof. PhDr. Peter Ondrejko, PhD. - člen JUDr. Ing. Peter Pacalaj - člen
Správna rada:	v roku 2015 bez zmeny JUDr. Viera Nováková - predsedkyňa MUDr. Mário Straka - člen Mgr. PhDr. Z. Tománková Miková, PhD., MPH
Štatutárny zástupca organizácie:	Bc. Mgr. Peter Tománek
Odborný garant:	Bc. Mgr. Peter Tománek
Interní zamestnanci:	
Riaditeľ, sociálny pracovník, psychológ	Bc. Mgr. Peter Tománek
Asistentka riaditeľa	Mgr. Simona Sztankayová
Psychológovia	Mgr. Mária Tomeková, PhD. Mgr. Igor Janečka Mgr. Veronika Holíková
Sociálni pracovníci	Mgr. Ladislav Fabo Mgr. Tomáš Danišek PhDr. Ramona Vogel
Kouč terciárnej prevencie	Mgr. Barbora Ugorová Mgr. Andrea Režová Mgr. Attila Haulik
Referentka stravovania	Mgr. Renáta Adamková
Hospodárski pracovníci	Miroslav Adamko Marek Buchanec
Pracovno-športový referent	Vladimír Gajdošík
Údržbári	Bc. Ronald Hudek Jozef Iring Ladislav Hudek

Externí zamestnanci

Psychiater

MUDr. Mário Straka

Právne poradenstvo

JUDr. Viera Nováková
Mgr. PhDr. Z. Tománková Miková, PhD., MPH
Mgr. MUDr. Michal Miko

Supervízia

PhDr. Karol Pollák
Mgr. Roman Csikós
PhDr. Helena Zubáková, PhD.

Supervidujúci klinický psychológ

Mgr. Ondrej Kolesár

Účtovníctvo

Mgr. Ivana Slobodníková

Arteterapia
Keramik

Mgr. Art. Zuzana Hlavatá
Karol Varga

Šéfredaktorka časopisu

Mgr. Gabriela Horečná

Aktivity vykonávané s klientmi resocializačného strediska Čistý deň počas roka 2015

Počas roka 2015 sa v resocializačnom stredisku Čistý deň vykonávala komplexná starostlivosť o klientov, čo predstavuje poskytovanie odbornej pomoci osobám závislým od psychoaktívnych látok v resocializačnom stredisku pobytovou formou, v koedukovanej terapeutickej komunite, za použitia odborných metód práce so závislým klientom v terapeutickej komunite.

Klientom, ktorí nie sú zaradení do rezidenčnej starostlivosti v resocializačnom stredisku sa poskytovalo sociálne poradenstvo.

Prehľad aktivít

Športová terapia

- 1 krát v týždni návšteva športovej haly na ZŠ Štefánikova ul. V Galante
- 4 krát v mesiaci návšteva krytej plavárne

Arteterapia

- 2 krát v týždni práca s keramikou pod vedením pána Karola Vargu
- 1 krát v týždni výtvarná výchova pod vedením Mgr. Art. Zuzany Hlavatej

Terénna terapia

- 1 až 2 krát za štvrtrok terénna terapia v horách v okolí Považskej Bystrice
- Tradičná septembrová terénna terapia v Chorvátsku
- 1 krát stanovanie spojené s rybačkou

Pracovná terapia

- Poľnohospodárske práce na farme a záhrade

Iné aktivity

- Tréningy boxu
- Kurikulum – Vzdelávanie zážitkovou formou pre kurátorov (3 dni)
- Celodenné výlety k vodnej nádrži Kaskády pri Galante
- Školenia klientov o BOZP
- Stretnutie bývalých klientov resocializačného strediska
- Rodičovské svojpomocné terapeutické skupiny
- Exkurzie študentov Trnavskej Univerzity, Univerzity Cyrila a Metoda v Trnave v našom resocializačnom stredisku
- Udržiavanie tradícií Veľkej noci, výroba veľkonočných ozdôb
- Udržiavanie tradícií Vianoc, výroba vianočných pohľadníc, ozdôb a adventných vencov
- Účasť na tradičných trhoch v Galante

Harmonogram terénnych terapií

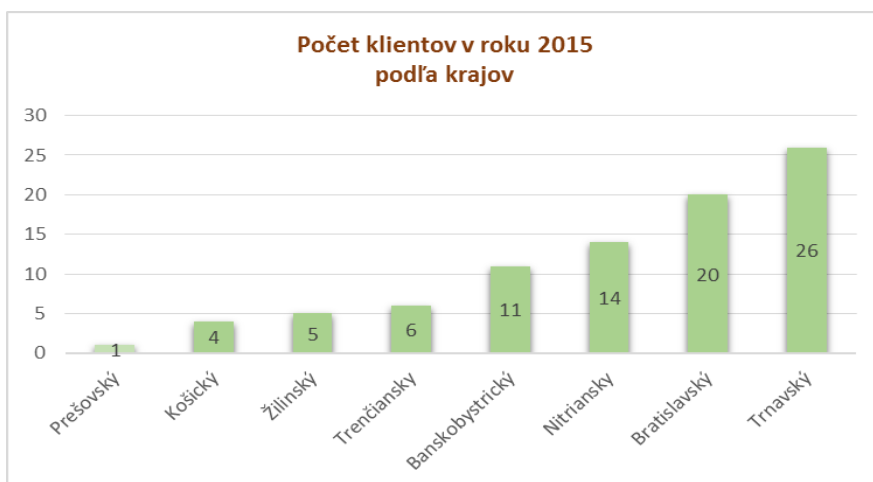
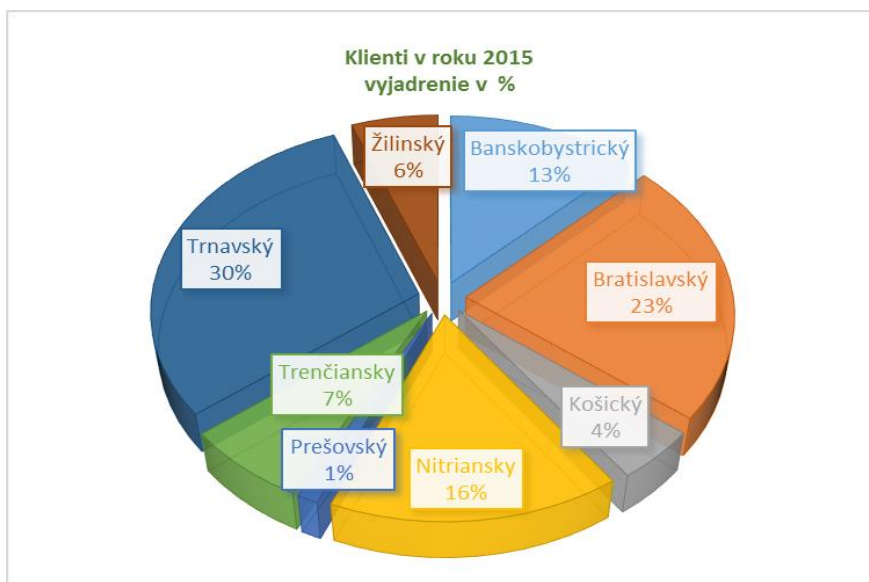
- | | |
|-------------------------|---|
| ▪ 14.-21. február 2015 | lyžiarsky výcvik s pobytom v Čertove (okres Púchov) |
| ▪ 20.-26. apríl 2015 | turistika s pobytom v Čertove (okres Púchov) |
| ▪ 8.-19. september 2015 | terénna terapia pri mori v Pakošťane (Chorvátsko) |
| ▪ 5.-11. december 2015 | zimná turistika s pobytom v Čertove |

Prehľad klientov podľa krajov

V roku 2015 bolo v resocializačnom stredisku Čistý deň umiestnených 87 klientov, z tohto počtu bolo 57 detí a 30 dospelých.

Na základe rozhodnutia súdu o uložení predbežného alebo výchovného opatrenia bolo počas roka 2015 v resocializačnom stredisku Čistý deň umiestnených 57 detí. Klientelu resocializačného strediska Čistý deň tvorili počas roka 2015 osoby z nasledujúcich krajov SR:

- Banskobystrický kraj – 11 osôb
- Bratislavský kraj – 20 osôb
- Košický kraj – 4 osoby
- Nitriansky kraj – 14 osôb
- Prešovský kraj - 1 osoba
- Trenčiansky kraj – 6 osôb
- Trnavský kraj – 26 osôb
- Žilinský kraj – 5 osôb



Podmienky prijatia klientov

- splnenie podmienky cieľovej skupiny
 - závislá osoba od psychoaktívnych látok (alkohol, drogy)
 - osoba s poruchami správania spôsobenými užívaním návykových látok
- žiadosť o prijatie do RS
 - písomne
 - telefonicky
 - e-mailom
- odporúčenie na resocializačný pobyt od psychiatra – adiktológa, alebo
- právoplatné uznesenie alebo rozhodnutie súdu
 - o nariadení predbežného opatrenia
 - o uložení výchovného opatrenia
- vôľa naučiť sa žiť bez návykovej látky
- schopnosť fungovať v komunite
- ochota spolupracovať na problémoch v skupine
- aktívna účasť na všetkých aktivitách a režime strediska
- dodržiavanie pravidiel strediska
- ochota sociálneho okolia klienta podieľať sa na resocializácii

Prehľad schválených a realizovaných projektov v neziskovej organizácii

Resocializačnému stredisku Čistý deň bola v roku 2015 schválená a pridelená dotácia od Ministerstva zdravotníctva SR.

Terénny terapeutický pobyt Pakošťane v Chorvátsku 2015 bol zameraný na podporu procesu pozitívnej terapeutickkej zmeny správania, hodnôt a postojov u užívateľov návykových látok, ovplyvniť ich postoje k návykovým látkam, ich motivovanie a vedenie k zdravému životnému štýlu.

Finančná správa

Prehľad o výnosoch a nákladoch neziskovej organizácie Čistý deň za rok 2015

Výnosy (v €)	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	8	0
Tržby z predaja služieb	35 173	30 310
Úroky	8	11
Prijaté dary		0
Prijaté príspevky od iných organizácií		0
Prijaté príspevky od fyzických osôb	4 889	2 978
Príspevky z podielu zaplatenej dane	306	1 584
Zákonné poplatky		0
Iné ostatné výnosy	698	1 825
Prijaté príspevky z verejných zbierok		0
Dotácie	418 898	487 425
<i>Spolu</i>	<i>459 980</i>	<i>524 133</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	7 878	-5 001
Výsledok hospodárenia po zdanení	7 878	-5 001

Náklady (€)	Hlavná činnosť	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	112 216	148 945
Spotreba energie	17 690	12 982
Opravy a udržiavanie	8 476	19 310
Cestovné náklady	968	526
Náklady na reprezentáciu	0	0
Ostatné služby	70 173	105 026
Mzdové náklady	162 604	161 986
Zákonné sociálne poistenie	55 434	54 803
Zákonné sociálne náklady	1 276	661
Ostatné sociálne náklady	3 150	2 300
Ostatné dane a poplatky	387	373
Ostatné pokuty a penále	16	3
Odpísanie pohľadávky	200	0
Úroky	387	774
Iné ostatné náklady	4 785	4 820
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	14 340	16 625
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	0
<i>Spolu</i>	<i>452 102</i>	<i>529 134</i>

Slovný opis príjmov /výnosov/ v celých €

1. Tržby za časopis = 8 €
2. Tržby z predaja služieb – *spolu* = 35 173 €
 z toho : tržby za sociálne služby = 26 621 €
 tržby za fakturované pobyty = 8 382 €
 tržby za spracovanie údajov = 170 €
3. Kreditné úroky získané z bankových účtov = 8 €
4. Prijaté príspevky od – FO - *spolu* = 4 889 €
 z toho : príspevok na Chorvátsko = 4 889 €
5. Prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane = 306 €
6. Iné ostatné výnosy – *spolu* = 698 €
 z toho : náhrada výdavkov = 94 €
 železný šrot = 23 €
 výživné – príspevok na pobyt = 398 €
 ostatné výnosy = 183 €
7. V priebehu r. 2015 nezisková organizácia účtovala o nasledovných dotáciách v celkovej hodnote 418 898 €
 z toho : dotácia na činnosť od VÚC Trnava = 116 020 €
 dotácia z MZ SR – projekt terénna terapia = 5 000 €
 dotácia z MPSV a R – projekt kriminalita = 1 800 €
 dotácia na pobyt klientov od ÚPSVaR = 289 138 €
 prostredníctvom daného účtu bolo zúčtované do výnosov organizácie aj
 rozpúšťanie kapitálových dotácií na majetok - vo väzbe na odpisy majetku v roku
 2015 v celkovej hodnote 6 940 €

Slovný opis výdavkov /nákladov/ v celých € :

1. Spotreba materiálu – *spolu* = 112 216 €
 z toho : spotreba potravín = 31 056 €
 spotreba PHM = 7 041 €
 spotreba materiálu použitého na špeciálne terapie = 4 649 €
 spotreba liekov a zdravotníckych potrieb = 6 661 €
 spotreba drogérie – čistiacich prostriedkov = 2 112 €
 spotreba kancelárskych potrieb = 2 517 €
 spotreba kníh – literatúry = 1 855 €
 spotreba režijného materiálu = 32 342 €
 spotreba nakúpených drobných predmetov = 23 983 €
2. Spotreba energie – *spolu* = 17 690 €
 z toho : spotreba elektrickej energie = 6 577 €
 spotreba vody = 2 007 €
 spotreba plynu = 9 106 €
3. Opravy a údržba – *spolu* = 8 476 €

- v rámci daného účtu sú účtované náklady súvisiace s opravami priestorov, zariadenia ako

aj dopravných prostriedkov

4. Cestovné náhrady – služobné cesty - *spolu* = 968 €

5. Náklady na reprezentáciu organizácie = 0 €

6. Ostatné služby – *spolu* = 70 172 €

z toho : náklady na bezpečnostného technika = 840 €

náklady na prenájom = 5 238 €

náklady na telefóny = 3 922 €

náklady na vývoz komunálnej vody = 3 733 €

náklady na stočné = 461 €

náklady na ostatné služby = 27 708 €

náklady na terénnu terapiu = 27 693 €

náklady na poštovné služby = 577 €

7. Mzdové náklady – *spolu* = 162 604 €

z toho : mzdové náklady zdroj krytia VÚC = 37 993 €

mzdové náklady zdroj krytia SPO = 121 779 €

rezerva na nevyčerpanú dovolenku = 2 832 €

8. Zákonné sociálne poistenie - *spolu* = 55 433 €

9. Ostatné zákonné sociálne náklady – *spolu* = 1 276 €

z toho : náklady na tvorbu SF = 623 €

zákonné lekárske služby = 439 €

pracovná obuv = 31 €

práceneschopnosť = 183 €

10. Ostatné sociálne náklady – ďalšie vzdelávanie = 3 150 €

11. Predpis dane z motorových vozidiel za rok 2015 = 0 €

12. Ostatné dane a poplatky – *spolu* = 387 €

z toho : poplatok za smeti = 271 €

poplatok za psy = 25 €

správne poplatky = 91 €

13. Pokuty – zmluvné = 6 €

- ostatné = 9 €

14. Odpis pohľadávky = 200 €

15. Úroky – leasing = 387 €

17. Iné ostatné náklady - *spolu* = 4 785 €

z toho : bankové poplatky = 508 €

poistenie = 4 202 €

ostatné náklady = 75 €

18. Hodnota zúčtovaných odpisov z majetku neziskovej organizácii za rok 2015 = 14 340 €

19. Tvorba opravných položiek = 0 €

V priebehu r. 2015 bol spracovaný audit účtovnej závierky neziskovej organizácii za rok 2014 v celkovej hodnote 1 000,- € , iné výdavky audítorskej spoločnosti v priebehu r. 2015 vyplácané neboli.

Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie

1. Stav o pohyb dlhodobého majetku :

prehľad v celých €

Názov účtu	r. 2015	r. 2014	Pohyb majetku
021 – Stavby	88 110	88 110	-
022 – Samostatné hnutelné veci a súbory	15 328	15 328	-
023 – Dopravné prostriedky	93 088	93 088	-
028 – Drobný dlhodobý hmotný majetok	0	0	-
029 – Ostatný dlhodobý hmotný majetok	31 534	31 534	-
042 – Obstaranie dlhodo. hmot. majetku	5 297	5 297	-
052 – Poskytnuté preddavky na DHM	0	0	-
067 – OP – DT Inštitút	40 000	40 000	-
081 – Opr. k stavbám	33 324	28 762	4 562
082 – Opr. k samostat. hnutel. veciam	15 328	15 328	-
083 – Opr. k doprav. prostriedkom	90 765	82 060	8 705
088 – Opr. k dlhodobému drobnému majetku	0	0	-
089 – Opr. k ostat. dlhodob. majetku	14 417	13 344	1 073
094 – Opravné položky k obstaraniu DHM	5 297	5 297	-
112 – Materiál na sklade	9 218	5 664	3 554
211 – Pokladnica	1 618	14 594	-12 976
221 – Bankové účty	42 017	25 692	16 325
249 – Ostatné krátkodobé finančné pôžičky	18 276	25 295	-7 019
314 – Poskytnuté preddavky	259	0	259
315 – Ostatné pohľadávky	0	929	-929
321 – Dodávatelia	4 257	2 510	1 747
323 – Krátkodobé rezervy	12 741	9 112	3 629
326 – Nevyfakturované dodávky	0	77	-77
331 – Zamestnanci	16 457	12 582	3 875
333 – Ostatné záväzky voči zamestnancom	0	0	0
336 – Zúčtovanie so SP a ZP	9 532	7 323	2 209
341 – Daň z príjmov	0	0	0
342 – Daň zo mzdy	2 781	1 625	1 156
346 – Dotácie	788	-9 345	10 133
348 – Dotácie TSK	0	200	-200
378 – Iné pohľadávky	1 293	1 293	-
379 – Iné záväzky	0	669	-669
381 – Náklady budúcich období	1 948	1 977	-29
384 – Výnosy budúcich období	57 874	66 661	-8 787
411 – Základné imanie	100	100	-
428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia	35 963	40 687	-4 724
431 – Výsledok hospodárenia v schvaľovaní	0	0	0
472 – Záväzky zo sociálneho fondu	3 933	3 310	623
479 – Ostatné dlhodobé záväzky	1 576	4 424	-2 848
Výsledok hospodárenia r. 2014 – strata	x	5 001	
Výsledok hospodárenia r. 2015 – zisk	7 878		

Nárast jednotlivých druhov majetku a záväzkov je bližšie rozpracovaný v Poznámkach k účtovnej závierke za rok 2015.

Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie v roku 2015

V priebehu r. 2015 neprišlo k zmenám v obsadení štatutárnych orgánov neziskovej organizácie Čistý deň Galanta.

Zloženie dozornej rady:

PhDr. Zoltán Horváth
Prof. PhDr. Peter Ondrejko PhD.
JUDr. Ing. Peter Pacalaj

Zloženia správnej rady:

PhDr. Mgr. Zuzana Tománková MPH
JUDr. Viera Nováková
MUDr. Mário Straka

Návrh na vyrovnanie zisku

Z činnosti neziskovej organizácie **Čistý deň Galanta** za rok 2015 vyšiel zisk v hodnote 7 879 € pred zdanením. Daň z príjmov bola vyčíslená v hodnote 1 € - daň z príjmov z kreditných úrokov. V priebehu r. 2015 nezisková organizácia vykonávala len činnosť, ktorá je oslobodená od dani z príjmov. Zisk roku 2015 bude v priebehu r. 2016 zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia.

Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

Nezisková organizácia nemá v zahraničí žiadnu organizačnú zložku.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre zakladateľov a štatutára Čistý deň n.o.

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky Čistý deň n.o., Hody 1228, 92401 Galanta, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutár je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby..

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe môjho auditu. Audit som vykonala v súlade s medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky. Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre moje auditorské stanovisko.

Stanovisko

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie Čistý deň n. o. k 31. decembru 2015 a výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

05. 04. 2016

Mojmírovce, Slovenská republika



Darina Palatická
Ing. Darina Palatická
Licencia SKAU č. 381

UZNUJ_1 Úč NUJ		ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA neziskovej účtovnej jednotky v sústave podvojného účtovníctva			
zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5					
Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou. Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Y Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9					
Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 6 4 1 6 7 7 IČO 3 6 0 8 4 1 5 8 SID SK NACE 8 7 . 2 0 . 0		Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)		Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4	
Priložené súčasti účtovnej závierky ☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01) ☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01) ☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (vyznačí sa x)					
Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky Č i s t ý d e ň n . o .					
Sídlo účtovnej jednotky Ulica Hodská cesta Číslo 1 2 2 8 PSČ Obec 9 2 4 0 1 Galanta Číslo telefónu 0 3 1 / 7 0 1 3 3 8 1 Číslo faxu 0 3 1 / 7 0 1 3 3 8 3 E-mailová adresa					
Zostavená dňa: 2 7 . 0 3 . 2 0 1 6 Schválená dňa: . . 2 0		Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:		Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	
		Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:			
Záznamy daňového úradu Miesto pre evidenčné číslo Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu					

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 3 6 0 8 4 1 5 8

SID

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	273357,59	159130,76	114226,83	128566,83
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	233357,59	159130,76	74226,83	88566,83
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	88110,39	33324,61	54785,78	59347,78
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	15327,88	15327,88	0,00	0,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	93088,35	90764,53	2323,82	11028,82
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	31534,22	14416,99	17117,23	18190,23
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	5296,75	5296,75	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	40000,00		40000,00	40000,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025	40000,00		40000,00	40000,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 3 6 0 8 4 1 5 8 SID

Strana aktiv		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029		55192,51		55192,51	48172,64
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		9218,48		9218,48	5664,40
Materiál (112 + 119) - 191	031		9218,48		9218,48	5664,40
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132 + 139) - 196	035					
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		2339,08		2339,08	2221,58
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		259,00		259,00	
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					929,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		787,50	x	787,50	0,00
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		1292,58		1292,58	1292,58
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		43634,95		43634,95	40286,66
Pokladnica (211 + 213)	052		1617,96	x	1617,96	14594,45
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		42016,99	x	42016,99	25692,21
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		1948,43		1948,43	1977,26
1. Náklady budúcich období (381)	058		1948,43		1948,43	1977,26
Prijmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		330498,53	159130,76	171367,77	178716,73

Súvaha (Úč. NUJ 1-01)

IČO

3 6 0 8 4 1 5 8

SID

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	43940,76	35785,65
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	99,58	99,58
Základné imanie (411)	063	99,58	99,58
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072	35962,91	40687,40
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	7878,27	-5001,33
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	69553,00	76270,35
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	12741,05	9112,21
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	12741,05	9112,21
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	3932,70	4886,14
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	3932,70	3309,89
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nefakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		1576,25
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	34603,07	36977,30
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	4257,48	2587,26
Záväzky voči zamestnancom (331 + 333)	089	16456,74	12581,71
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	9532,07	7322,64
Daňové záväzky (341 až 345)	091	2780,53	1624,72
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		9344,60
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	1576,25	3516,37
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	18276,18	25294,70
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100	18276,18	25294,70
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	57874,01	66660,73
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	57874,01	66660,73
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 061 + r. 074 + r. 101	104	171367,77	178716,73

Výkaz ziskov a strát (Úč. NUJ 2-01)

IČO 3 6 0 8 4 1 5 8 / SID

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	112216,18		112216,18	148945,50
502	Spotreba energie	02	17690,01		17690,01	12982,19
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	8475,71		8475,71	19309,87
512	Cestovné	05	968,19		968,19	525,68
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	70172,52		70172,52	105025,64
521	Mzdové náklady	08	162604,14		162604,14	161986,32
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	55433,35		55433,35	54802,77
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1275,66		1275,66	661,37
528	Ostatné sociálne náklady	12	3150,00		3150,00	2300,00
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	386,84		386,84	372,84
541	Zmluvné pokuty a penále	16	6,00		6,00	3,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	9,39		9,39	
543	Odpísanie pohľadávky	18	200,00		200,00	
544	Úroky	19	387,38		387,38	773,81
545	Kurzové straty	20				22,36
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	4785,45		4785,45	4796,06
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	14340,00		14340,00	16624,81
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	452100,82		452100,82	529132,22

VÝROČNÁ SPRÁVA | 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

Výkaz ziskov a strát (Úč. NUJ 2-01)

IČO 3 6 0 8 4 1 5 8 / SID

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39	8,00		8,00	
602	Tržby z predaja služieb	40	35173,25		35173,25	30309,52
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	8,00		8,00	10,66
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	697,79		697,79	1825,17
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	4889,00		4889,00	2978,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	306,37		306,37	1584,43
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	418898,09		418898,09	487425,00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	459980,50		459980,50	524132,78
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	7879,68		7879,68	-4999,44
591	Daň z príjmov	76	1,41		1,41	1,89
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	7878,27		7878,27	-5001,33

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 6 0 8 4 1 5 8 /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.

Účtovná jednotka – Čistý deň nezisková organizácia Galanta

Sídlo : Hodská cesta 1228 Galanta 924 01

IČO : 36084158

DIČ : 2021641677

Dátum založenia : 15.05. 2000

Dátum vzniku : 15.05. 2000

Štruktúra zakladateľov : PhDr. Zuzana Tománková Miková MPH – výška vkladu 66,39 € /2000,- Sk/

Mgr. Karol Zabák – výška vkladu 33,19 € /1000,-Sk/

(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.

a/ Štatutárny orgán : Mgr. Peter Tománek

b/ Dozorná rada : PhDr. Zoltán Horváth

prof. PhDr. Peter Ondrejko, PhD.

JUDr. Ing. Peter Pacalaj

c/ Správna rada : JUDr. Viera Nováková

PhDr. Mgr. Zuzana Tománková Miková, MPH

MUDr. Mário Straka

d/ Odborný garant : Mgr. Peter Tománek – odborný garant pre výkon opatrení sociálnoprávnej ochrany

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

Vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zariadení resocializačného strediska. Resocializačné stredisko sa zriaďuje za účelom aktivizovania vnútorných schopností detí a plnoletých fyzických osôb na prekonanie psychických dôsledkov, fyzických dôsledkov a sociálnych dôsledkov drogových závislostí, alebo iných závislostí a na zapojenie sa do života v prirodzenom prostredí. Vydávanie periodickej a neperiodickej tlače s problematikou závislostí a sociálnopatologických javov.

Nezisková organizácia nevykonáva podnikateľskú 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 bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	20
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	x	x
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	2

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

Nezisková organizácia nemá organizácie vo svojej zriaďovacej pôsobnosti.

- (6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

7. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky – účtovná závierka sa zostavuje k poslednému dňu účtovného obdobia t. j. k 31.12.2015.

8. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnou radou účtovnej jednotky.

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.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

Nezisková organizácia Čistý deň Galanta zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania 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.

V priebehu účtovného obdobia r. 2015 sa v účtovníctve postupovalo v zmysle Opatrenia MF SR zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74 v znení neskorších opatrení, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo na účel podnikania. V priebehu r. 2015 neprišlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód v účtovníctve neziskovej organizácie.

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

a/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou : daný druh majetku nezisková organizácia nevlastní,

b/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou : daný druh majetku nezisková organizácia nevlastní,

c/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom : daný druh majetku nezisková organizácia nevlastní,

d/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou : daný majetok nezisková organizácia oceňuje obstarávacou cenou, ktorá obsahuje všetky náklady súvisiace s obstaraním dlhodobého hmotného majetku,

e/ dlhodobý majetok obstaraný vlastnou činnosťou : daný druh majetku nezisková organizácia nevlastní,

f/ dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom : v priebehu r. 2015 nezisková organizácia takýto majetok neobstarala,

g/ dlhodobé finančné investície : nezisková organizácia oceňuje majetok menovitou hodnotou,

h/ zásoby obstarané kúpou : zásoby neziskovej organizácie sú ocenené obstarávacou cenou,

i/ zásoby vytvorené vlastnou činnosťou : daný druh zásob nezisková organizácia nevlastní,

j/ zásoby obstarané iným spôsobom : daný druh zásob nezisková organizácia nevlastní,

k/ pohľadávky : nezisková organizácia oceňuje pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou,

l/ krátkodobé finančné investície : nezisková organizácia oceňuje krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou,

m/ časové rozlíšenie na strane aktív : hodnoty zúčtované prostredníctvom časového rozlíšenia na strane aktív sú oceňované pri ich vzniku menovitou hodnotou,

n/ záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov : nezisková organizácia daný typ majetku oceňuje pri jeho vzniku menovitou hodnotou,

o/ časové rozlíšenie na strane pasív : hodnoty zúčtované prostredníctvom časového rozlíšenia na strane pasív sú oceňované pri ich vzniku a to menovitou hodnotou,

p/ deriváty : nezisková organizácia daný druh majetku nevlastní,

r/ majetok a záväzky zabezpečené derivátmi : nezisková organizácia daný druh majetku nevlastní.

(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.

Nezisková organizácia má vytvorený odpisový plán osobitne pre každý jeden druh majetku pri čom zohľadňuje predpokladanú dobu využitia jednotlivého majetku a kladie zreteľ aj na odpisové sadzby stanovené zákonom o dani z príjmov. Novonadobudnutý majetok je zaraďovaný do odpisových skupín vo väzbe na platný zákon o dani z príjmov. Na odpisovanie majetku sa používajú rovnomerné odpisy. Nakoľko sa majetok neziskovej organizácii nevyužíva na podnikateľskú činnosť uplatňujú sa účtovné odpisy stanovené vo väzbe na predpokladanú dobu využívania majetku.

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

a/ opravné položky - zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku : v priebehu r. 2015 neprišlo k zníženiu hodnoty majetku. Rozsah vytvorenej opravnej položky vo výške 100 % predstavuje znehodnotenie projektovej dokumentácie vo väzbe na jej čas.

b/ rezervy – Nezisková organizácia neúčtuje o rezerve, ktorej suma nebude mať významný vplyv na vykazovaný výsledok hospodárenia. V zmysle vnútropodnikovej smernice neziskovej organizácie v priebehu r. 2015 boli vytvorené rezervy na overenie účtovnej závierky – audit, nevyčerpané dovolenky a odvody.

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.

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

Tabuľka č. 1 r. 2015 Nezisková organizácie nevlastní dlhodobý nehmotný majetok

	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							

VÝROČNÁ SPRÁVA | 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Tabuľka č. 2 r. 2015

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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			88110,39	15327,88	93088,35			31534,22	5296,75		233357,59

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			88110,39	15327,88	93088,35			31534,22	5296,75		233357,59
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			28762,61	15327,88	82059,53			13343,99			139494,01
prírastky			4562		8705,00			1073			14340,00
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			33324,61	15327,88	90764,53			14416,99			153834,01
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									5296,75		5296,75
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									5296,75		5296,75
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			59347,78	0	11028,82			18190,23	0		88566,83
Stav na konci bežného účtovného obdobia			54785,78	0	2323,82			17117,23	0		74226,83

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

Tabuľka č. 1 r. 2014 Nezisková organizácie nevlastní dlhodobý nehmotný majetok

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

Tabuľka č. 2 r. 2014

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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			88110	23516	93088			32933	5297		242944
prírastky											
úbytky				8188				1399			9587
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			88110	15328	93088			31534	5297		233357
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			24201	22846	71739			13670			132456
prírastky			4562	670	10320			1073			16625
úbytky				8188				1399			9587
Stav na konci bežného účtovného obdobia			28763	15328	82059			13344			139494
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									5297		5297
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									5297		5297
Zostatková hodnota											

Strana 9

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		63909	670	21349			19263	0		105191
Stav na konci bežného účtovného obdobia		59347	0	11029			18190	0		88566

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

Nezisková organizácia nemá na žiadny majetok zriadené záložné právo a nevlastní ani majetok s právom obmedzeného nakladania.

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

Nezisková organizácia má poistený majetok. Celkové poistné náklady organizácie za rok 2015 v súvislosti s majetkom a jej činnosťou predstavujú hodnotu 4 202,32. Poistné náklady organizácie za rok 2014 boli 3 502,32 €.

(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.

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

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	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				40000				40000
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia				40000				40000
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				40000			40000
Stav na konci bežného účtovného obdobia				40000			40000

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

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

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

V r. 2015 nezisková organizácia neúčtovala o opravných položkách k dlhodobému finančnému majetku.

(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.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

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

Tabuľka č. 1

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				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Čl. I. Tabuľka č. 2

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.

Prehľad o opravných položkách k zásobám : nezisková organizácia Čistý deň Galanta v priebehu obdobia roka 2015 a ani v predchádzajúcom účtovnom období netvorila opravné položky k zásobám.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

Vzorová 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
Materiál					
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 nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** vykazuje k 31.12. 2015 pohľadávky v celkovej hodnote 2 339,08 €.

Uvedená pohľadávka predstavuje hodnotu zloženej zábezpeky na nájomné v hodnote 1292,58 €, 787,50€ priznanej dotácii na pobyt dieťaťa /uhradená až v roku 2016/, a 259,00 € poskytnutej zálohy na nákup materiálu.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** vykazovala k 31.12. 2014 pohľadávky v celkovej hodnote 2 421,58 €.

Uvedená pohľadávka predstavovala hodnotu zloženej zábezpeky na nájomné v hodnote 1 292,58 €, 200 € nevyrovnanú dotáciu na cykloturistiku a 929 € predstavujúcich preplatok na plyne za rok 2014.

(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.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2015 a ani v minulom účtovnom období netvorila opravné položky k pohľadávkam.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

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					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

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

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	2 339,08	2 421,58
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	2 339,08	2 421,58

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

Nezisková organizácia k 31.12. 2015 vykazuje náklady budúcich období v celkovej hodnote 1 948,43 € v nasledujúcom členení

- registrácia doména = 97,34 €
- právny systém SEPI – prístup = 559,24 €
- poisťky = 1 248,06 €
- časopis – History revue = 31,30 €
- úroky + poisťky = 12,49 €

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

Nezisková organizácia k 31.12. 2014 vykazovala náklady budúcich období v celkovej hodnote 1 977,26 € v nasledujúcom členení

- registrácia doména = 97,31 €
- poisťky = 1 498,30 €
- právny systém SEPI – prístup = 371,50 €
- antivírusový program = 10,15 €

Nezisková organizácia **Čistý deň** nevykazuje k 31.12. 2015 príjmy budúcich období. Príjmy budúcich období neboli vykazované ani k 31.12. 2014.

(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.

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
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	99,58				99,58
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely					

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

z precenenia kapitálových účasťin					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	40 687,40	276,84		-5 001,33	35 962,91
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-5 001,33	7 878,27		5 001,33	7 878,27
Spolu	35 785,65	8 155,11		0	43 940,76

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

Vzorová 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	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	5 001,33
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	5 001,33
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 rezerv na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

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	9 112,21	10 749,41	7 120,57		12 741,05
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	9 112,21	10 749,41	7 120,57		12 741,05
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých					

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	9 112,21	10 749,41	7 120,57		12 741,05

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,

Nezisková organizácia Čistý deň Galanta k 31. 12. 2015 nevykazuje žiadne zostatky predmetných účtov.

K 31. 12. 2014 bol vykázaný zostatok účtu 379 – Iné záväzky 668,75 €, čo predstavovali nevysporiadané záväzky voči klientom /vreckové, preplatky pobytov/.

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,

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	34 603,07	37 177,30
Krátkodobé záväzky spolu	34 603,07	37 177,30
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	3 932,70	4 886,14
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	3 932,70	4 886,14
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	38 535,77	42 063,44

St

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

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,

Vzorová tabuľka 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	3 309,89	2 655,52
Tvorba na ťarchu nákladov	622,81	654,37
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3 932,70	3 309,89

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,

Vzorová 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	€	0	Neurčená	Žiadna	18 276,18	25 294,70
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	€	0	neurčená	Žiadna	18 276,18	25 294,70

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

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

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** prostredníctvom výdavkov budúcich období za rok 2015 nevykazuje žiadne hodnoty. Počas bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia prostredníctvom uvedeného účtu neboli vykazované žiadne hodnoty.

(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.

Vzorová 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				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	64 560,73		6 939,72	57 621,01
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	1 800		1 800	0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Vopred zaplatené služby	300	253	300	253
podielu zaplatenej dane				
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.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v r. 2015 a ani v r. 2014 neevidovala majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

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.

r. 2015

- účet 601 001 – Tržby za časopis = 8,00 €
- účet 602 001 – Tržby za sociálne služby = 26 620,70 €
- účet 602 002 – Tržby za fakturované pobyty klientov = 8 382,55 €
- účet 602 003 – Tržby za spracovanie údajov = 170 €

r. 2014

- účet 602 001 – Tržby za sociálne služby = 26 204,12 €
- účet 602 002 – Tržby za fakturované pobyty klientov = 3 815,40 €
- účet 602 003 – Tržby za spracovanie údajov = 170 €
- účet 602 002 – Tržby za prednášky = 120 €

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

V priebehu r. 2015 nezisková organizácia Čistý deň Galanta prijala nasledujúce dary a príspevky :

- účet 663 – prijaté príspevky od FO = 4 889,00 €
- účet 665 001 – príspevky z podielu DP = 306,37 €

V priebehu r. 2014 nezisková organizácia Čistý deň Galanta prijala nasledujúce dary a príspevky :

- účet 663 – prijaté príspevky od FO = 2 978 €
- účet 665 001 – príspevky z podielu DP = 1 584,43 €

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

r. 2015

- účet 691 100 – dotácia na prevádzkovú činnosť TSK = 116 020,00 €
- účet 691 200 – dotácia Ministerstva zdravotníctva /terapia/ = 5 000,00 €
- účet 691 802 – dotácia projekt kriminalita = 1 800,00 €
- rozpúšťanie dotácií na majetok získaný z cudzích zdrojov vo väzbe na jeho odpisy = 6 939,72 €
- dotácia od ÚPSVaR – prefaktúracia pobytu klientov = 289 138,37 €

r. 2014

- účet 691 100 – dotácia na prevádzkovú činnosť TSK = 116 020 €
- účet 691 800 – dotácia od Ministerstva zdravotníctva /terapiu/ = 5 000 €
- účet 691 801 – dotácia od MPSVaR = 4 500 €
- rozpúšťanie dotácií na majetok vo väzbe na jeho odpisy = 8 349,10 €
- dotácia od ÚPSV a R – fakturácia pobytu klientov = 353 555,90 €

(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.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** nevykazuje v priebehu r. 2015 významné položky finančných výnosov.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** nevykazuje v priebehu r. 2014 významné položky finančných výnosov.

Stran:

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

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

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2015 vykázala nasledujúce hodnoty nákladov :

- Spotreba materiálu = 112 216,18 €
- Spotreba energie = 17 690,01 €
- Náklady na opravy = 8 475,71 €
- Cestovné náhrady = 968,19 €
- Náklady na ostatné služby = 70 172,52 €
- Mzdové náklady = 162 604,14 €
- Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie = 55 433,35 €
- Zákonné sociálne náklady = 1 275,66 €
- Ostatné sociálne náklady = 3 150,00 €
- Ostatné dane a poplatky = 386,84 €
- Zmluvné pokuty a penále = 6,00 €
- Ostatné pokuty a penále = 9,39 €
- Odpísané pohľadávky = 200,00 €
- Nákladové úroky = 387,38 €
- Iné ostatné náklady /poistenie, bankové poplatky/ = 4 785,45 €
- Odpisy majetku = 14 340,00 €
- Daň z príjmov „z kreditných úrokov“ = 1,41 €

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2014 vykázala nasledujúce hodnoty nákladov :

- Spotreba materiálu = 148 945,50 €
- Spotreba energie = 12 982,19 €
- Náklady na opravy = 19 309,87 €
- Cestovné náhrady = 525,68 €
- Náklady na ostatné služby = 105 025,64 €
- Mzdové náklady = 161 986,32 €
- Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie = 54 802,77 €
- Zákonné sociálne náklady = 661,37 €
- Ostatné sociálne náklady = 2 300,00 €
- Ostatné dane a poplatky = 372,84 €
- Zmluvné pokuty a penále = 3,00 €
- Nákladové úroky = 773,81 €
- Kurzové straty = 22,36 €
- Iné ostatné náklady /poistenie, bankové poplatky/ = 4 796,06 €
- Odpisy majetku = 16 624,81 €
- Daň z príjmov „z kreditných úrokov“ = 1,89 €

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

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

Vzorová 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
Bežné výdavky	306,37	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(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.

V priebehu r. 2015 nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** vykázala nasledujúce finančné náklady :

-Nákladové úroky = 3 87,38 €

-Iné ostatné náklady – poistenie majetku a činnosti, bankové poplatky = 4 785,45 €

V priebehu r. 2014 nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** vykázala nasledujúce finančné náklady :

-Nákladové úroky = 773,81 €

-Kurzové straty z prepočtu výdavkov v zahraničnej pokladne = 22,36 €

-Nezisková organizácia k 31.12. 2014 neeviduje žiadne prostriedky v cudzej mene.

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

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ČISTÝ DEŇ, n. o.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 000
uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1 000

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu roka 2015 a ani bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia neevidovala žiadne položky na podsúvahových účtoch.

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.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2015 a ani v priebehu r. 2014 neevidovala iné aktíva typu : 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.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2015 a ani v r. 2014 neevidovala iné pasíva vyplývajúce zo súdnych sporov, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia.

(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.

Nezisková organizácia **Čistý deň Galanta** v priebehu r. 2015 a ani predchádzajúceho účtovného obdobia r. 2014 neevidovala žiadne finančné povinnosti, ktoré by neboli uvedené v účtovníctve alebo v súvahe organizácie.

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

Nezisková organizácia v priebehu r. 2015 a ani v priebehu predchádzajúceho účtovného t.j. r. 2014 nevlastnila a ani nemala v správe žiadne kultúrne pamiatky.

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

Neziskovej organizácii **Čistý deň Galanta** nie sú známe žiadne významné skutočnosti ktoré by nastali medzi dňom ku ktorému bola zostavená účtovná závierka a dňom jej zostavenia.