|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Poznámky (Úč NUJ 3 – 01) | **IČO**  | **3** | **5** | **5** | **8** | **1** | **3** | **5** | **2** | **/SID** |  |  |  |  |

**Čl. I.**

**Všeobecné údaje**

1. Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

|  |  |
| --- | --- |
| **Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:** | Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky |
| **PhDr. Gabriela Ószová** |
|  |
|  |
| **Dátum** založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky | **1.1.2005** |

1. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

|  |  |
| --- | --- |
| **Štatutárne orgány:**(Štatutár, správna rada, predsedníctvo) | Riaditeľ: PhDr. Ladislav Ósz |
| Správna rada: Beáta Tomečková, predseda |
|  Mária Gallová, člen |
|  Mgr. Dana Žižáková, člen |
|  Mgr. Richard Schneider, člen |
|  Mgr. Alexander Schneider, člen |
|  |
| **Dozorný orgán:**(Dozorná rada, revízor) | Dozorná rada: PhDr. Gabriela Ószová |
|  Dana Bohácsová  |
|  Tatiana Müllerová |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Hlavná činnosť:** | Hlavnou činnosťou organizácie je poskytovanie sociálnej služby pre cieľovú skupinu detí a dospelých so zdravotným |
| znevýhodnením. Poskytuje zároveň chránené bývanie pre prijímateľov sociálnej služby, sociálne služby pre  |
| dospelých klientov, špecializované zariadenie a zariadenie pre seniorov. |
|  |
|  |
| **Podnikateľská činnosť:** | Koncom roka 2008 bola zahájená podnikateľská činnosť v oblasti prevádzkovania pneuservisu, ktorá má  |
| od r. 2009 schválený štatút chránenej dielne. |
|  |

1. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Bežné účtovné obdobie** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 110,3 | 110,3 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 6 | 6 |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou  |  |  |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |  |  |

1. V zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky nie sú žiadne organizácie.
2. Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV  sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

**Čl. II**

**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

1. Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ÁNO **Zmluvy s poskytovateľmi finančných príspevkov a prijímateľmi sociálnych služieb na rok 2014 sú podpísané a platné.**

1. 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 roku 2013 neboli menené účtovné zásady ani účtovné metódy.**

1. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

|  |  |
| --- | --- |
| **Majetok a záväzky** | **Spôsob oceňovania** |
| * 1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 | obstarávacia cena |
| * 1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
 | účt.jednotka neeviduje |
| * 1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
 | obstarávacia cena |
| * 1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 | obstarávacia cena |
| * 1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
 | účt.jednotka neeviduje |
| * 1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
 | obstarávacia cena |
| * 1. dlhodobý finančný majetok
 | účt.jednotka neeviduje |
| * 1. zásoby obstarané kúpou
 | obstarávacia cena |
| * 1. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
 | účt.jednotka neeviduje |
| * 1. zásoby obstarané iným spôsobom
 | obstarávacia cena |
| * 1. pohľadávky
 | menovitá hodnota |
| * 1. krátkodobý finančný majetok
 | menovitá hodnota |
| * 1. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy
 | menovitá hodnota |
| * 1. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
 | menovitá hodnota |
| * 1. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy
 | menovitá hodnota |
| * 1. deriváty
 | účt.jednotka neeviduje |
| * 1. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
 | účt.jednotka neeviduje |
| * 1. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu
 | obstarávacia cena |

1. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

 Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý zatriedila podľa klasifikácie produkcie do odpisových skupín uvedených v prílohe k zákonu č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Jednotlivým odpisovým skupinám sme priradili koeficient odpisovania a dobu odpisovania, ktoré sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku Doba odpisovania Sadzba odpisov Odpisová metóda

Odpisová skupina 1 4 roky 25% rovnomerná

Odpisová skupina 2 6 rokov 16,67% rovnomerná

Odpisová skupina 3 12 rokov 8,33% rovnomerná

Odpisová skupina 4 20 rokov 5% rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku zostavila účt.jednotka tak, že za základ zobrala metódy používané pri vyčíslovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy účt.jednotky sa rovnajú.

Ročný účtovný odpis u majetku zaradeného pred 1.1.2012 sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Dotácie na dlhodobý hmotný majetok rozpúšťame pomerne k účtovným odpisom a rovnomerne do výnosov.

Nehmotný dlhodobý majetok účtovná jednotka neeviduje.

1. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

|  |  |
| --- | --- |
| **Opravné položky** | **Rezervy** |
| áno  | áno  |

**Čl. III**

**Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**

1. Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:
2. 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,
3. 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,
4. prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

***Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:***

***Dlhodobý nehmotný majetok účtovná jednotka neeviduje.***

***Tabuľka č. 2***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Pozemky** | **Umelecké diela a zbierky** | **Stavby** | **Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí** | **Dopravné prostried-ky** | **Pestova-teľské celky trvalých porastov** | **Základné stádo a ťažné zvieratá** | **Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok** | **Obst.****dlhodob. hmotného majetku** | **Poskyt predd. na dlhodobý hmotný majetok** | **Spolu** |
| **Prvotné ocenenie** - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   |   |   | 112572,17 | 120199,66  |   |   |   | 9480,18  |   | 242252,01  |
| prírastky  |   |   |   | 3637,06  |   |   |   |   | 7460,26  |   | 11097,32  |
| úbytky  |   |   |   |   |   |   |   |   | 3637,06  |   | 3637,06  |
| presuny |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |   |   |   | 116209,23  | 120199,66  |   |   |   | 13303,38  |   | 249712,27  |
| **Oprávky –** stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   |   |   | 82375,36  | 73563,51  |   |   |   |   |   | 155938,87  |
| prírastky  |   |   |   | 12535,00  | 17175,40  |   |   |   |   |   | 29710,40  |
| úbytky  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |   |   |   | 94910,36  | 90738,91  |   |   |   |   |   | 185649,27  |
| **Opravné položky** – stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   |   |   |   |   |   |   |   | 9480,18  |   | 9480,18  |
| prírastky  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| úbytky  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |   |   |   |   |   |   |   |   | 9480,18  |   | 9480,18  |
| **Zostatková hodnota** |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   |   |   | 30196,81  | 46636,15  |   |   |   |   |   | 76832,96  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |   |   |   | 21298,87  | 29460,75  |   |   |   |   |   | 54582,82  |

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

nakladať:

 **Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať účtovná jednotka nevlastní ani neeviduje.**

1. Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

-DHM (okrem motorových vozidiel) poistený v poisťovni UNIQA, poistné 2 225,99 €/ročne

-Mazda 121, PZP 123,48 € /r. (Kooperatíva), havarijné p. 317,60 €/r. (QBE)

-Octavia, PZP 219,40 €/r. (Kooperatíva), havarijné p. 630,04 €/r. (QBE)

-IVECO, PZP 313,24 €/r. (Kooperatíva), havarijné p. 936,40 €/r. (Alianz)

-Peugeot, PZP 144,84 €/r. (UNIQA), havarijné p. 527,68 €/r. (QBE)

-Toyota PZP 162,- €/r. (Kooperativa), havarijné p. 470, - €/r. (Kooperativa)

-OPEL PZP 162,- €/r. (Kooperativa), havarijné p. 368,31 €/r. (Komunálna)

1. 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.

***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

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

***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

1. 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.

***Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku***

***Tabuľka č. 1***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Krátkodobý finančný majetok** | **Stav na konci bežného účtovného obdobia** | **Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia** |
| Pokladnica | 944,00 | 683,75 |
| Ceniny | 0,00 | 642,00 |
| Bežné bankové účty | 91 306,79 | 88 596,80 |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok |  |  |
| Peniaze na ceste |  |  |
| **Spolu** | **92 250,79** | **89 922,55** |

1. 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.

***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

1. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Významné pohľadávky** | **Opis**  | **Suma** |
| Súvaha r. 044, SYÚ 315 | Pohľadávky za sociálne služby a ostatné pohľadávky | 43 188,27 |

1. 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.

***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

1. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

***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 | 26 107,95 | 30 772,25 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 18 234,50 | 1 277,37 |
| **Pohľadávky spolu** | **44 342,45** | **32 049,62** |

1. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Významné položky časového rozlíšenia nákladov**  | **Opis** | **Suma** |
| * **časové rozlíšenie nákladov**
 | Telefónne poplatky, poistné motor.vozidiel a SW licencie, bez významnej položky, spolu v hodnote: | 3 391,35 |
| * **príjmy budúcich období**
 | V roku 2014 vyúčtované energie roka 2013 podľa zmluvy so Spojenou školou | 9 317,52 |

1. Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to
2. 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,
3. opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

1. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

***Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty***

|  |  |
| --- | --- |
| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Účtovný zisk** |  |
| **Rozdelenie účtovného zisku** |
| Prídel do základného imania |  |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu |  |
| Prídel do fondu reprodukcie |  |
| Prídel do rezervného fondu |  |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku |  |
| Prídel do ostatných fondov |  |
| Úhrada straty minulých období |  |
| Prevod do sociálneho fondu  |  |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |  |
| Iné  |  |
| **Účtovná strata** | 61 264,47 |
| **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 | 61 264,47 |
| Iné  |  |

1. Opis a výška cudzích zdrojov, a to
2. 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

***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 | 24 314,59 | 26 040,12 | 24 314,59 |  | 26 040,12 |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv |  |  |  |  |  |
| **Zákonné rezervy spolu** |  |  |  |  |  |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |  |  |  |  |  |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv |  |  |  |  |  |
| **Ostatné rezervy spolu** |  |  |  |  |  |
| **Rezervy spolu** |  |  |  |  |  |

1. údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatočný stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

**účet 325 neobsahuje významné položky**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Významné položky ostatných a iných záväzkov**  | **Začiatočný stav** | **Prírastky** | **Úbytky** | **Konečný zostatok** |
| Na účte 379 sú účtované cudzie prostriedky, dôchodky klientov | 55 865,92 | 244 143,68 | 236 987,48 | 62 997,54 |
| Iné záväzky na účte 379 (odvod úrokov na KSK a poistné plnenie) | 24,58 | 1 663,15 | 1 684,28 | 3,45 |

1. prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Stav na konci** |
| **bežného účtovného obdobia** | **bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia** |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 122 863,60 | 121 563,58 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 59 457,82 | 45 697,46 |
| **Záväzky spolu** | **182 321,42** | **167 261,04** |

1. 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

***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 | 59 457,82 | 45 697,46 |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 122 863,60 | 121 563,58 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **182 321,42** | **167 261,04** |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  |  |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov  |  |  |
| **Dlhodobé záväzky spolu** |  |  |
| **Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu** | **182 321,42** | **167 261,04** |

1. prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatočný stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

***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** | **2 137,15** | **1 735,68** |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 7 639,71 | 7 346,01 |
| Tvorba zo zisku |  |  |
| Čerpanie | 7 982,81 | 6 944,54 |
| **Stav k poslednému dňu účtovného obdobia** | **1 794,05** | **2 137,15** |

1. 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,

 ***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

1. prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

 ***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

1. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na
2. zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
3. zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
4. zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
5. zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
6. zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

***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 | 46 344,92 |  | 17 352,88 | 28 992,04 |
| 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 | 3 761,01 |  | 3 761,01 | 0,00 |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane |  |  |  |  |

1. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

 ***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

**Čl. IV**

**Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát**

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov,  služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar | **Hlavná činnosť** | **Podnikateľská činnosť** |
| Služby DSS - deti | 97 584,69 |  |
| Služby – zariadenie podporovaného bývania | 32 935,39 |  |
| Služby ostatné | 14 666,69 |  |
| Služby DSS - dospelí | 59 089,33 |  |
| Služby - seniori | 189 438,91 |  |
| Služby – špecializované odd. | 88 337,39 |  |
| Podnikateľská činnosť – chránená dielňa |  | 1 300,08 |

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

**Účtovná jednotka nemá významné položky iných a ostatných výnosov.**

|  |  |
| --- | --- |
| **Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov** | **Suma** |
| Iné ostatné výnosy ( fakturovaný paušál za energie, poistné plnenie a pod.) | 874,33 |
| Prijaté sponzorské príspevky od iných organizácií a fyzických osôb v r. 2013 | 1 069,06 |

1. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

|  |  |
| --- | --- |
| **Prehľad dotácií a grantov** | **Suma** |
| Dotácia DSS - deti | 743 802,67 |
| Dotácie – zariadenie podporovaného bývania | 105 364,10 |
| Dotácia DSS - dospelí | 196 340,64 |
| Dotácia – špecializované odd. | 137 002,09 |
| Dotácia - seniori | 136 620,72 |

1. 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.

 ***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady** | **Suma** |
| Mzdové náklady | 855 792,7 |
| Zákonné soc. a zdrav. poistenie | 295 690,50 |
| Spotreba materiálu | 278 974,36 |
| Spotreba energie | 187 984,33 |
| Opravy a udržiavanie | 21 809,99 |
| Ostatné služby | 129 316,16 |
| Náklady podnikateľskej činnosti | 5 848,05 |

1. Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

**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** |
| Materiál na terapiu | 1 659,82 |  |
| DSS – deti, školy v prírode, pobyt a doprava | 2 101,19 |  |
| DSS – deti, školy v prírode, pobyr a doprava |  | 1 281,25 |
| Polohovateľné lehátko |  | 2 815,81 |
| **Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia** | **0,00** |

1. 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.

 ***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

1. V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za
2. overenie účtovnej závierky,
3. uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
4. súvisiace audítorské služby,
5. daňové poradenstvo,
6. ostatné neaudítorské služby.

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Jednotlivé druhy nákladov za** | **Suma** |
| overenie účtovnej závierky | 1 700,- |
| uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky |  |
| súvisiace audítorské služby |  |
| daňové poradenstvo |  |
| ostatné neaudítorské služby |  |
| **Spolu** | **1 700,-** |

**Čl. V**

**Opis údajov na podsúvahových účtoch**

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Významné položky** | **Hodnota majetku** |
| Prenajatý majetok | 2 196 140,94 |
| Majetok vlastný – drobný hmotný majetok | 167 907,51 |
| Pôžičky zo sociálneho fondu | 3 676,46 |
| Vkladné knižky klientov v úschove | 35 834,7 |
| Stravenky vlastnej stravovacej prevádzky | 325,44 |

**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, poistných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

 ***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

1. 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:
2. 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
3. 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.

***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

1. 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
2. povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
3. povinnosť z opčných obchodov,
4. zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
5. povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poistných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
6. iné povinnosti.

***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

1. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

 ***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***

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

 ***Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.***