

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	71 847,12	27 962,12	43 885,00	44 387,62
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	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 - 095 AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	71 847,12	27 962,12	43 885,00	44 387,62
	Pozemky (031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	16 818,38	1 676,00	15 142,38	7 641,88
	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	20 536,12	20 536,12		5 128,12
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014				
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018	34 492,62	5 750,00	28 742,62	31 617,62
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
	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				
	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				

Strana aktív		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	55 470,36		55 470,36	55 116,88
1.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	1 952,36		1 952,36	2 047,94
	Materiál (112+119) - 191	031	1 952,36		1 952,36	2 047,94
	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 - 391 AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	879,25		879,25	1 727,51
	Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	879,25		879,25	1 068,33
	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	0,00	x	0,00	659,18
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050				
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	52 638,75		52 638,75	51 341,43
	Pokladnica (211 + 213)	052	324,60	x	324,60	428,91
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	52 314,15	x	52 314,15	50 912,52
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057	114,45		114,45	112,23
1.	Náklady budúcich období (381)	058	114,45		114,45	112,23
	Príjmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057		060	127 431,93	27 962,12	99 469,81	99 616,73

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	-8 569,10	-19 107,42
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	50,00	50,00
	Základné imanie (411)	063	50,00	50,00
	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	-19 277,34	-14 256,59
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	10 658,24	-4 900,83
B.	Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	79 206,91	89 832,15
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	5 480,89	6 966,04
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	5 480,89	6 966,04
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	825,05	6 355,54
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	825,05	1 947,24
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	0,00	4 408,30
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	22 976,72	18 438,32
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	3 219,88	-411,38
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	11 423,46	11 274,24
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	6 581,56	6 533,49
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	584,10	721,97
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092	1 167,72	
	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	0,00	320,00
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	49 924,25	58 072,25
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100	49 924,25	58 072,25
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101	28 832,00	28 892,00
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	28 832,00	28 892,00
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	99 469,81	99 616,73

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	54 864,33		54 864,33	53 768,45
502	Spotreba energie	02	39 740,66		39 740,66	31 200,00
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	8 532,40		8 532,40	
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	14 273,47		14 273,47	25 168,57
521	Mzdové náklady	08	153 916,93		153 916,93	175 403,79
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	62 818,97		62 818,97	59 986,59
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	2 342,70		2 342,70	1 007,36
528	Ostatné sociálne náklady	012	2,25		2,25	
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	2 002,00		2 002,00	
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017	90,00		90,00	
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019	263,07		263,07	801,30
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022	40,08		40,08	
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	1 393,44		1 393,44	1 362,68
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	8 983,64		8 983,64	8 707,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	349 263,94		349 263,94	357 405,74

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	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	93 510,98		93 510,98	92 594,04
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	3,02		3,02	3,71
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055	48 000,94		48 000,94	28 833,73
647	Osobitné výnosy	056	0,07		0,07	
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	3 087,59		3 087,59	6 608,38
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	215 320,08		215 320,08	224 962,10
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	359 922,68		359 922,68	353 001,96
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	10 658,74		10 658,74	-4 403,78
591	Daň z príjmov	076	0,50		0,50	616,97
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	10 658,24		10 658,24	-5 020,75

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.

Názov účtovnej jednotky: Ako doma, n. o.

Sídlo: Ďumbierska 40, 080 01 Prešov

Dátum založenia: 28.05.2009

Dátum zriadenia: 28.05. 2009

IČO: 42092388

(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.

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Štefan Pastrnák	riadiť	

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

- poskytovanie zdravotnej starostlivosti,
- poskytovanie zdravotnej pomoci v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov,
- tvorba, rozvoj, ochrana, prezentácia duchovných hodnôt a kultúrnych hodnôt,
- ochrana ľudských práv a základných hodnôt,
- vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry,
- výskum, vývoj, vedecko-technické služby a informačné služby,
- tvorba a ochrana životného prostredia a ochrana zdravia obyvateľov,
- zabezpečenie bývania, správy, údržby a obnovy bytového fondu.

(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.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26	26
z toho počet vedúcich zamestnancov	5	5
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

Účtovná jednotka nemá organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti.

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

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: X áno nie

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

Účtovná jednotka nemenila účtovné zásady a metódy.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

- osobný výťah - dotácia, r. 2012,

- bezbariérovosť kúpeľne – dotácia, r. 2012,

- sušiareň – vlastné financovanie, r. 2012,

- zárubne a dvere – bezbariérovosť, r. 2013,

- prístrešok/altánok – vlastné financovanie + fin. dar, r. 2013

Obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

g) dlhodobý finančný majetok,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

h) zásoby obstarané kúpou,

Obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Pri vyskladnení zásob sa použila metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa používa ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

k) pohľadávky,

Pohľadávky účtovná jednotka oceňovala ich menovitou hodnotou.

l) krátkodobý finančný majetok,

Krátkodobý finančný majetok účtovná jednotka oceňovala jeho menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Účtovná jednotka rozlišovala aktíva obstarávacou cenou.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov a úverov účtovná jednotka oceňovala ich menovitou hodnotou.

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Účtovná jednotka rozlišuje pasíva na výdavky budúcich období a výnosy budúcich období.

p) deriváty,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

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

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
gastrozariadenie	48 mesiacov	Na základe leasingovej zmluvy	rovnomé odpisovanie
osobný výťah	144 mesiacov	Zákon č. 595/2013 Z. z.	rovnomé odpisovanie
sušiareň	144 mesiacov	Zákon č. 595/2013 Z. z.	rovnomé odpisovanie
bezbariérovosť kúpeľne	144 mesiacov	Zákon č. 595/2013 Z. z.	rovnomé odpisovanie
bezbariérovosť – zárubne a dvere	144 mesiacov	Zákon č. 595/2013 Z. z.	rovnomé odpisovanie
prístrešok/altánok	144 mesiacov	Zákon č. 595/2013 Z. z.	rovnomé odpisovanie

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

Účtovnej jednotke boli poskytnuté dotácie zo štátneho rozpočtu z ÚPSVaR, z rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja a z rozpočtu mesta Prešov. Ocenenie na základe zmlúv s ÚPSVaR, PSK a mesta Prešov. Účtovnej jednotke bola poskytnutá dotácia formou kapitálového transferu. Ocenenie na základe zmluvy s Ministerstvom PSVaR.

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Bezbariérovosť – zárubne a dvere	na základe zmluvy	3000 €

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,

Nehmotný majetok

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceneniteľné 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							

Učtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

Hmotný majetok

[illegible]

položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			7642	5128				31617			44387
Stav na konci bežného účtovného obdobia			15142	0				28743			43885

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,

Opravy podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Stav k 1.1. BO	Prírastky opravok	Úbytky opravok	Presuny(+/-)	Stav k 31.12. BO
Neobežný majetok spolu	001	18979	8983			27962
Dlhodobý nehmotný majetok	002					
Nehmotné výsledky z vývojovej a odbornej činnosti	003					
Softvér	004					
Oceniteľné práva	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	008					
Dlhodobý hmotný majetok r.	009	18979	8983			27962
Pozemky	010					
Umelecké diela a zbierky	011					
Stavby	012	696	980			1676
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	013	15408	5128			20536
Dopravné prostriedky	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá	016					
Drobný dlhodobý majetok	017					
Ostatný dlhodobý majetok	018	2875	2875			5750
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	020					

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Majetok	Stav k 1.1.2013	Stav k 31.12.2013
Stavby	7641	15142
Samostatne hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	5128	0,00
Ostatný dlhodobý majetok	31617	28742

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

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

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
gastrozariadenie	20536	01.01.2010 – 31.12.2013

(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.

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 o účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
.						

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

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

	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								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
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								

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

(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.

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				

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			

Text	Druh ocenenia	Vplyv na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
Pokladnica	Nominálnou hodnotou	323	429
Ceniny	Nominálnou hodnotou	2	0
Bežné účty	Nominálnou hodnotou	52314	50913

Bez vplyvu na vlastné imanie.

(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.

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					

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Členenie pohľadávky	Suma
Hlavná nezdaňovaná činnosť	879
Zdaňovaná činnosť	
Podnikateľská činnosť	
Spolu	879

(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.

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					

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti		659
Pohľadávky po lehote splatnosti	879	1068
Pohľadávky spolu	879	1727

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

Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období	Suma	
	BO	PO
Náklady budúcich období (381)	115	112
Príjmy budúcich období (385)		

(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.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	50				50
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	50				50
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					

Ostatné fondy – sociálny fond zamestnancov	1947	853	-1975		825
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-14256	-5021			-19277
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	0	10658	0		10658
Spolu	-12309	6490	-1975		-7794

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

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	5021
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	5021
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

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	5766	4281	5766		4281
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	5766	4281	5766		4281
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	1200	1200	1200		1200
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	1200	1200	1200		1200
Rezervy spolu	6966	5481	6966		5481

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,

	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný stav
Ostatné záväzky 325	-58	0	-58	0
Iné záväzky 379	320	0	320	0

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	22735	24852
Záväzky po lehote splatnosti	1067	-58

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,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	1067	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	22976	18438
Krátkodobé záväzky spolu	22976	18438
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	825	6355
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	825	6355
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	23801	24793

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,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1947	1050
Tvorba na ťarchu nákladov	854	937
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1976	40
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	825	1947

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,

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	EUR	0	1-5 rokov	nezabezpečená	49924	58072
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

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	28892	3000	3060	28832
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

(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.

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	5128	4408	720	0
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane	5128	4408	720	0
viac ako päť rokov				

Čl. IV

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

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

Tržby z predaja služieb DSS	50772
Tržby z predaja služieb ŠZ	28653
Tržby z predaja služieb ZpS	12043
Tržby z predaja stravy – ekonomická činnosť	2043

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

Prijaté sponzorské dary DSS	11550
Prijaté sponzorské dary ŠZ	29568
Prijaté sponzorské dary ZpS	6523
Prijaté sponzorské dary n. o.	360

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

Dotácie PSK pre DSS	113851
Príspevky ÚPSVaR	1488
Dotácia mesto Prešov pre ZpS	18336
Dotácia Ministerstvo PSVaR	3000
Dotácie PSK pre ŠZ	78264

(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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

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

Položka nákladov	Suma
Spotreba potravín	41097
Spotreba energie	39740
Mzdové náklady	153916
Sociálne a zdravotné náklady	62819
Zákonné sociálne náklady	2342
Spotreba materiálu	13767
Odpisy DHM	8983
Ostatné služby	1322
Nájomné	8242
Komunálny odpad	2002
PO a BOZP	1500
Opravy a údržba	8532
Telekomunikačné služby	1207
Iné ostatné náklady	1393

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

(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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1200
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1200

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

(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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

(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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku.