

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Ing. Milada Dobrotková
Terézia Egyudová
Helena Mraffková

Sídlo: Čachtická 17, 831 06 Bratislava
Prevádzka: Bošániho 2, 841 02 Bratislava
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 31.7.2003

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu
Ing. Milada Dobrotková	štatutárny orgán
Terézia Egyudová, Lucia Svobodová, Milada Nádašiová	správna rada
Roman Svoboda, Brigita Kráľovičová, Rastislav Nádaši	dozorná rada

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti; vzdelávanie, rozvoj a výchova telesnej kultúry

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	23	26
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných zásad a metód:

Z dôvodu zmeny v postupoch účtovania došlo v roku 2014 k zmene v účtovaní na účtoch časového rozlišovania (postup podľa § 56 ods 14 v platnosti od 1.1.2014).

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou oceňuje obstarávacou cenou
- b) zásoby obstarané kúpou oceňuje obstarávacou cenou
- c) pohľadávky oceňuje menovitou hodnotou pri ich vzniku
- d) záväzky oceňuje menovitou hodnotou pri ich vzniku
- e) krátkodobý finančný majetok oceňuje menovitou hodnotou pri ich vzniku

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4	1/4	rovnomerné
Stavby - budova	20	1/20	rovnomerné
Stavby - montovaný prístrešok	12	1/12	rovnomerné
Samostatné hnutelné veci a SHV a Drobný DHM	6	1/6	rovnomerné
Osobné motorové vozidlo	4	1/4	rovnomerné

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe
1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

	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		276,51					276,51
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		276,51					276,51
Oprávky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		276,51					276,51
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		276,51					276,51
Opravné položky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0					0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0					0

Tabuľka č. 2

	Poze mky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnutel. vecí a SHV	Dopr. prostr.	Pest. celky trvalých porasto v	Zákl. stádo a ťažné zvierat á	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku BÚO			357174,1	39491,23	10434,11			46735,88	0	0	453835,32
Prírastky			2370		9713						12083
Úbytky					10434,11						10434,11
Presuny											
Stav na konci BÚO			359544,10	39491,23	9713			46735,88			455484,21
Oprávky											
Stav na začiatku BÚO			160569,38	33430,81	10434,11			46735,88			251170,18
Prírastky			18045,60	1940,05	1215						21200,65
Úbytky					10434,11						10434,11
Stav na konci BÚO			178614,98	35370,86	1215			46735,88			261936,72
Opravné položky											
Stav na začiatku BÚO											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci BÚO											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku BÚO			196604,72	6060,42	0			0			202665,14
Stav na konci BÚO			180929,12	4120,37	8498			0			193547,49

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
Poistenie zdravotníckeho zariadenia	732,45	20.1.2014 - 20.1.2015

3. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	918,15	5242,44
Ceniny		
Bežné bankové účty	29888,67	16087,30
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	30806,82	21329,74

4. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2477,34	580,16
Pohľadávky po lehote splatnosti	12622,03	26033,51
Pohľadávky spolu	15099,37	26613,67

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		447,96
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

6. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	1759,28				1759,28
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	1759,28				1759,28

prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	74331,03				74331,03
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	19084,48		7258,85		11825,63
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-7258,85	21209,32			13950,47
Spolu	87915,94	21209,32	7258,85		101866,41

7. 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	-7258,85
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	-7258,85
Iné	

8. Opis a výška cudzích zdrojov**a) tvorba a použitie rezerv**

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody k nevyčerpaným dovolenkám	19763,1	26802,12	9011,86	10751,24	26802,12
Rezerva na tvorbu a overenie UZ audítorom	1717	2217	1717	0	2217
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	21480,10	29019,12	10728,86	10751,24	29019,12
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	21480,10	29019,12	10728,86	10751,24	29019,12

b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky	3726,42	13046,67	13870,85	2902,24
Účet 379 - Iné záväzky	814,87	5136,47	5344,23	607,11

c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	995,82	5610,42
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	34944,10	28604,68
Krátkodobé záväzky spolu	35939,92	34215,10
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	77694,37	98288,89
Dlhodobé záväzky spolu	77694,37	98288,89
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	113634,29	132503,99

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	6580,27	5575,93
Tvorba na ťarchu nákladov	1137,31	1031,38
Tvorba zo zisku	-	-
Čerpanie	27,04	27,04
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	7690,54	6580,27

9. Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výnosov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	9278,88	10168
ČR fakturované služby na prelome dec2014 a jan2015	9278,88	10168
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát**1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar**

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za soc. a doplnk. služby z vysporiadania časového rozlíšenia	9265,20	
Tržby za DSS – sociálne služby	210563,35	Nesledovalo sa
Tržby za DSS – doplnkové služby	56880,57	Nesledovalo sa
Tržby za ZS – sociálne služby	12998,09	Nesledovalo sa
Tržby za ZS – doplnkové služby	3729,24	Nesledovalo sa
Tržby za poskytnutie soc.a doplnk. služieb klientom zariadenia CELKOM	293436,45	282036,93
Tržby za predanú stravu iným ako ubytovaným klientom	580,17	255
Iné tržby	225	-
Opatrovateľská služba	0	0

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	7821,85	11729,67
Prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane a príspevky od iných organizácií	3455,31	4482,63
Osobitné výnosy		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy		

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma prijatých dotácií	Suma vrátených dotácií	Suma dotácií celkom (výnos)
Prijaté dotácie od BSK	103506,65	845,27	102661,38
Prijaté dotácie od MP SVaR	61440	3792,08	57647,92

4. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ubytovanie, stravu a opatrovanie klientov	46235,76	50008,43
Náklady na prevádzku zariadenia	74823,94	77323,7
Osobné náklady	305869,74	282653,35
Odpisy	21200,65	19679,81
Odpísané nevymožiteľné pohľadávky	21454,81	-

Organizácia HESTIA, n.o. v roku 2014 odpísala staré pohľadávky za roky 2008-2013 v celkovej hodnote 21 454,81 €, ktoré po dôkladnej analýze vyhodnotila ako nevymožiteľné alebo vysoko rizikové z nasledujúcich dôvodov:

- pohľadávka bola premlčaná,
- klient voči, ktorému bola pohľadávka už zomrel a nie je klientom zariadenia,
- pohľadávku sa nepodarilo vymôcť od rodiny zosnulého klienta ani po opakovanej snahe o jej vymoženie,
- klient v dobe úmrtia už nemal rodinu, ktorá by sa k nemu hlásila a bola ochotná uhradiť pohľadávku,
- pohľadávka bola sporná a doposiaľ sa nepodarilo uzavrieť dohodu s rodinou klienta o jej úhrade.

5. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	1500
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1500

V. Informácie, o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	621	-7259
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	20120	20577
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	21200	19680
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1337	1280
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-36	-34

A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	293	-349
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	181	-8379
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	11515	3844
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-11330	-13235
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-4	1012
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	20922	4939
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	36	34
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	20958	4973
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	20958	4973
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-12083	-2512
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	602	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-11481	-2512
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	9477	2461
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	21330	18869
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	30807	21330
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	30807	21330