

Správa nezávislého audítora

o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2014

správnej rade neziskovej organizácie

Zariadenie sociálnych služieb Senica, n.o.

M A R E C 2015

Správa nezávislého audítora

správnej rade neziskovej organizácie

Zariadenie sociálnych služieb Senica, n.o.

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky účtovnej jednotky organizácie Zariadenie sociálnych služieb Senica, n.o. IČO: 36084603, ktorá obsahuje súvahu k 31.decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských 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 audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom účtovnej jednotky, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie organizácie Zariadenie sociálnych služieb Senica, n.o. k 31.decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Senica, 11. marca 2015

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.658

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 9 9 9 7 0 5	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
IČO 3 6 0 8 4 6 0 3		
SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0		

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
Z a r i a d e n i e s o c i á l n y c h s l u ž i e b S e n i c a ,
n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
Š t e f á n i k o v a
PSČ Obec
9 0 5 0 1 S e n i c a
Číslo telefónu
0 3 4 / 6 2 2 8 4 5 6
Číslo faxu
0 /
E-mailová adresa
r i a d i t e l k a @ z s s s e n i c a . s k

Zostavená dňa: 2 7 . 0 2 . 2 0 1 5	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:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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	20993.01	14432.70	6560.31	9543.37
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	20993.01	14432.70	6560.31	9543.37
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	1199.11	519.93	679.18	739.18
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	6237.24	4084.77	2152.47	3736.57
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	4850.00	3135.96	1714.04	2321.00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné sládo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	8706.66	6692.04	2014.62	2746.62
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	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	34034.44		34034.44	28761.63
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030				
Materiál (112 + 119) - 191	031				
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 preddávky 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	32.41		32.41	46.18
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
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		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	32.41		32.41	46.18
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	34002.03		34002.03	28715.45
Pokladnica (211 + 213)	052	268.32	x	268.32	271.93
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	33733.71	x	33733.71	28443.52
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				932.03
1. Náklady budúcich období (381)	058				932.03
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	55027.45	14432.70	40594.75	39237.03

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU		061		
r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073			-41499.15	-21372.96
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	331.94	47061.32
	Základné imanie (411)	063	331.94	47061.32
	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	-24104.90	
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-17726.19	-68434.28
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	82093.90	34482.48
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	450.00	11024.95
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	450.00	11024.95
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	146.26	958.88
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	146.26	958.88
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevymfakturované 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	81497.64	22498.65
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	9283.63	4650.67
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	10195.77	10840.62
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	5964.92	6152.56
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	628.08	665.98
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	55248.15	
	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	177.09	168.92
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103		101		26127.51
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103		26127.51
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101		104	40594.75	39237.03

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spoľu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	8828.68	1390.18	10218.86	10696.69
502	Spotreba energie	02	29040.01	22.59	29062.60	26246.18
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	914.92		914.92	2744.73
512	Cestovné	05	169.84		169.84	361.35
513	Náklady na reprezentáciu	06	33.42		33.42	56.10
518	Ostatné služby	07	89873.43	20.50	89893.93	67319.82
521	Mzdové náklady	08	161379.55	95.00	161474.55	159152.04
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	54045.78	34.10	54079.88	54816.68
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	2347.80		2347.80	3803.80
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1037.49		1037.49	1037.49
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				0.01
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	885.10		885.10	
547	Osobitné náklady	22				19560.00
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	3679.14	73.50	3752.64	3748.00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1929.96	168.00	2097.96	2120.84
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				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	354165.12	1803.87	355968.99	351603.73

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		1823.90	1823.90	967.50
602	Tržby z predaja služieb	40	157641.86		157641.86	119441.29
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	6.16	0.15	6.31	15.09
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				12.90
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		132.80	132.80	132.82
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	2180.00		2180.00	1145.00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				91.04
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1168.99		1168.99	1495.61
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	175289.85		175289.85	159032.49
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	336286.86	1956.85	338243.71	283233.74
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-17878.26	152.98	-17725.28	-68429.99
691	Daň z príjmov	76	0.90	0.01	0.91	4.29
695	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-17879.16	152.97	-17726.19	-68434.28

Čl. I. Všeobecné údaje

Tabuľka k čl. I ods. 1 o zakladateľovi 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 Zakladateľom neziskovej organizácie Zariadenie sociálnych služieb Senica je Mesto Senica so sídlom Štefánikova 1408/56, 905 01 Senica.
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	27. 4. 2005

Tabuľka k čl. I ods. 2 o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: (Riaditeľ neziskovej organizácie)	Ing. Elena Valášková
Dozorná rada:	1. Ing. Emília Wágnerová - predseda 2. Mgr. Ondrej Krajčí - člen 3. Ing. Peter Švec - člen
Správna rada:	1. RNDr. Katarína Poláková - predseda 2. JUDr. Katarína Vrlová - člen 3. Ing. Tatiana Blažková - člen 4. MUDr. Jana Tímeková - člen 5. MUDr. Dagmar Moravanská - člen 6. Mgr. Branislav Grimm - člen

Tabuľka k čl. I ods. 3 o činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti

Hlavná činnosť:	Nezisková organizácia je založená za účelom poskytovania sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a to: - sociálnych služieb na zabezpečenie nevyhnutných podmienok na uspokojovanie základných životných potrieb v zariadeniach – útulok, zariadenie núdzového bývania - sociálnych služieb poskytovaných v zariadení pre FO odkázané na pomoc inej FO, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a to v zariadeniach – zariadenie opatrovateľskej služby, domov sociálnych služieb - poskytovanie sociálneho poradenstva – základné sociálne poradenstvo
Podnikateľská činnosť:	Živnostenský list zo dňa 10. 11. 2009 vydaný OÚ v Senici – č. živ. registra 240-20184 na vykonávanie ohlasovacej živnosti: - výroba hračiek a hler - keramická výroba - výroba bižutérie a suvenírov - výroba skla, výrobkov zo skla a ich úprava - vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	25
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	1

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Nezisková organizácia Zariadenie sociálnych služieb Senica zostavila účtovnú závierku za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2015.

V priebehu účtovného obdobia 2014 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

Tabuľka k čl. II ods. 3 o spôsobe oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Darovaním alebo delimitáciou – reprodukčnou OC alebo cenou v darovacej zmluve Bezodplatným prevodom – v cene, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Darovaním alebo delimitáciou – reprodukčnou OC alebo cenou v darovacej zmluve Bezodplatným prevodom – v cene, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve
g) dlhodobý finančný majetok	Obstarávacou cenou
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Darovaním alebo delimitáciou – reprodukčnou OC alebo cenou v darovacej zmluve Bezodplatným prevodom – v cene, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve
k) pohľadávky	Menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
p) deriváty	Menovitou hodnotou
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Menovitou hodnotou
r) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Cenou, ktorá je uvedená v nájomnej zmluve

Tabuľka k čl. II ods. 4 o spôsobe zostavenia odpisového plánu

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
1	4 – 10	1/4 – 1/10	lineárna - rovnomerná
2	6 – 20	1/6 – 1/20	lineárna - rovnomerná
3	12 – 30	1/12 – 1/30	lineárna - rovnomerná
4	20 – 80	1/20 – 1/80	lineárna - rovnomerná
5	2 – 15	1/2 – 1/15	lineárna - rovnomerná

Tabuľka k čl. II ods. 5 o zásadách pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky	Rezervy
nie	áno

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Nezisková organizácia Zariadenie sociálnych služieb Senica neobstarala v roku 2014 žiadny dlhodobý hmotný majetok. Mestu Senica darovala Detské ihrisko (veža, šmýkačka, hojdačka) v obstarávacej hodnote 1 260,34 €.

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

	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Dopravné prostriedky	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 199,11	7 497,58	4 850,00	8 706,66	22 253,35
úbytky		1 260,34			1 260,34
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 199,11	6 237,24	4 850,00	8 706,66	20 993,01
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	459,93	3 761,01	2 529,00	5 960,04	12 709,98
prírastky	60,00	1 584,10	606,96	732,00	2 983,06
úbytky		1 260,34			1 260,34
Stav na konci bežného účtovného obdobia	519,93	4 084,77	3 135,96	6 692,04	14 432,70
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	739,18	3 736,57	2 321,00	2 746,62	9 543,37
Stav na konci bežného účtovného obdobia	679,18	2 152,47	1 714,04	2 014,62	6 560,31

Tabuľka k čl. III ods. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Motorové vozidlo Suzuki SE553BR	Povinné zmluvné poistenie vozidla	97,75 €
Motorové vozidlo Suzuki SE553BR	Havarijné poistenie vozidla	4 000,00 €
Budova	Živelné poškodenie	604 129,00 €
Sociálne služby	Poistenie zodpovednosti za škodu	10 000,00 €
Hnuťelné veci, peniaze a ceniny	Poistenie podnikateľov – odcudzenie vandalizmus, krádež	1 000,00 €

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	268,32	161,63
Ceniny	0,00	110,30
Bežné bankové účty	33 733,71	28 443,52
Spolu	34 002,03	28 715,45

Tabuľka k čl. III ods. 8 o významných pohľadávkach

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Iné pohľadávky	Zákona na pohonné hmoty, strava	32,41

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohrádkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného úctovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho úctovného obdobia
Pohrádky do lehoty splatnosti	32,41	46,18
Pohrádky spolu	32,41	46,18

Zakladateľ Mesto Senica pri založení neziskovej organizácie vložil sumu 331,94 € na bankový účet.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného úctovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného úctovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	47 061,32	0,00	0,00	- 46 729,38	331,94
– vklady zakladateľov	331,94	0,00	0,00	0,00	331,94
Fondy zo zisku					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0,00	0,00	2 400,00	- 21 704,90	- 24 104,90
Výsledok hospodárenia za úctovné obdobie	- 68 434,28	0,00	17 726,19	68 434,28	- 17 726,19
Spolu	- 21 372,96	0,00	20 126,19	0,00	- 41 499,15

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení úctovného zisku alebo vysporiadaní úctovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie
Úctovná strata	- 68 434,28
Vysporiadanie úctovnej straty	
Zo základného imania	- 46 729,38
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	- 21 704,90

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného úctovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného úctovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	11 024,95	450,00	11 024,95	0,00	450,00
Ostatné rezervy spolu	11 024,95	450,00	11 024,95	0,00	450,00

Predpokladaný rok použitia rezervy – rok 2015.

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. b) o významných položkách na účte 379 - iné záväzky

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Ostatné záväzky – exekúcie	168,92	1 986,98	1 978,81	177,09
Spolu	168,92	1 986,98	1 978,81	177,09

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného úctovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho úctovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	79 097,64	21 853,79
Záväzky po lehote splatnosti	2 546,26	1 603,74
Záväzky spolu	81 643,90	23 457,53

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	2 400,00	644,86
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	79 097,64	21 853,79
Krátkodobé záväzky spolu	81 497,64	22 498,65
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	146,26	958,88
Dlhodobé záväzky spolu	146,26	958,88
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	81 643,90	23 457,53

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	958,88	958,85
Tvorba na ťarchu nákladov	864,38	816,03
Čerpanie	1 677,00	816,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	146,26	958,88

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
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	26 127,51	0,00	26 127,51	0,00

Čl. IV

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

Tabuľka k čl. IV ods. 1 o prehľade tržieb za vlastné výkony a tovar

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby za vlastné výrobky - dleňa	0,00	1 823,90
Tržby z predaja služieb	157 641,86	0,00

Tabuľka k čl. IV ods. 2 o významných položkách prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Výnosy z prenájmu majetku - kotolňa	132,80
Príspevok Lekocentrum Senica	2 000,00
Príspevok Okresný súd Senica	180,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	1 168,99

Tabuľka k čl. IV ods. 3 o dotáciách a grantoch, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia Mesto Senica	25 000,00
Dotácia TTSK	218,00
Dotácia MPSVaR	150 071,85

Tabuľka k čl. IV ods. 5 o významných položkách 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
Spotreba materiálu	10 218,86
Spotreba energie	29 062,60
Opravy a udržiavanie	914,92
Ostatné služby	89 893,93
Mzdové náklady	161 474,55
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	54 079,88
Zákonné sociálne náklady	2 347,80
Ostatné dane a poplatky	1 037,49
Dary – detské ihrisko	885,10
Iné ostatné náklady	3 752,64
Odpisy majetku	2 097,96

V roku 2014 nezisková organizácia Zariadenie sociálnych služieb Senica získala podiel zaplatenej dane vo výške 1 168,99 €, ktorý celý použila v roku 2014.

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
Závesy, rámy	0,00	108,41
Obliečky	0,00	255,62
Plachty	0,00	27,96
Televízory 3 ks	0,00	777,00
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Overenie účtovnej závierky	450,00
Spolu	450,00

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Tabuľka k čl. V ods. 14 písm. a) o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky

Významné položky	Hodnota majetku
Drobný hmotný majetok	29 886,07
Drobný nehmotný majetok	951,26
Zapožičaný majetok od Mesta Senica	390 414,82
Depozit klienti	30 834,49
Spoľu	452 086,64

Čl. VI Ďalšie informácie

Od začiatku roka 2014 prišlo k uvedeným zmenám:

- na základe Rozhodnutia OÚ Trnava č. OU-TT-OVVS1-2014/014681-1 zo dňa 17. 7. 2014 prišlo k zmene v predmete činnosti:

Nezisková organizácia je založená za účelom poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a to:

1/ sociálnych služieb krízovej intervencie:
útulok

2/ sociálnych služieb poskytovaných v zariadení pre fyzické osoby odkázané na:

pomoc inej fyzickej osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a to v zariadeniach:
zariadenie opatrovateľskej služby
zariadenie pre seniorov

pomoc inej fyzickej osoby a pre osoby do dovŕšenia dôchodkového veku a to v zariadeniach:
domov sociálnych služieb

3/ poskytovania sociálneho poradenstva
základné sociálne poradenstvo

- na základe Rozhodnutia TTSK 05858/2014/OSOCP-002 zo dňa 31. 7. 2014 bola zrušená poskytovaná sociálna služba v zariadení núdzového bývania.
- rozhodnutím štatutára organizácie č. 8/2014 zo dňa 26. 11. 2014 boli zrušené pracovné miesta na pozícií – Recepčný (Informátor, správca budovy) hospodár.