

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Účtovná jednotka:
Chanava – Diakonické centrum reformovanej cirkvi n.o.
980 44 Chanava

Účtovná závierka k 31. 12. 2014
Súvaha k 31.12.2014
Výkaz ziskov a strát k 31.12.2014
Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2014

Apríl 2015

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Pre štatutárny orgán a správnu radu neziskovej organizácie
Chanava - Diakonické centrum reformovanej cirkvi, n.o.,
Chanava 271, 980 44 Chanava

Uskutočnili sme audit priloženej individuálnej účtovnej závierky neziskovej organizácie Chanava- Diakonické centrum reformovanej cirkvi, n.o. za rok 2014, ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2014, súvisiaci výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámky.

Zodpovednosť manažmentu za finančné výkazy

Manažment neziskovej organizácie je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve. Táto zodpovednosť zahŕňa návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol relevantných pre prípravu a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti v dôsledku podvodu alebo chyby, ďalej výber a uplatňovanie vhodných účtovných zásad a účtovných metód, ako aj uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Okrem záležitostí opísaných v nasledujúcom odseku sme uskutočnili audit účtovnej závierky v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. 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 rozhodnutia audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky účtovnej jednotky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených manažmentom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka vyjadruje objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu neziskovej organizácie Chanava – Diakonické centrum reformovanej cirkvi, n.o. k 31.decembru 2014, výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok končiaci k danému dátumu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

V Lučenci 10. apríla 2015

D.E.A. AUDIT s.r.o.
Hviezdoslavova 49/11
984 01 Lučenec
Licencia SKAU 363

Ing. Tibor Pefčík
Zodpovedný audítor
Hviezdoslavova 49/11
984 01 Lučenec
Licencia SKAU 646



A handwritten signature in black ink, appearing to be "Tibor Pefčík", written over a horizontal line.

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 Č 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 2 8 2 0 2 2 8 IČO 4 5 0 2 3 3 2 8 SID SK NACE	Účtovná závierka X riadna X zostavená mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie 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
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

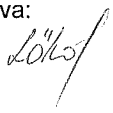
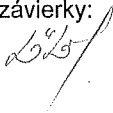
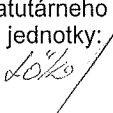
(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

C H A N A V A - D I A K O N I C K É C E N T R U M R E F O R M O V A N
E J C I R K V I , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica C h a n a v a PSČ 9 8 0 4 4 C h a n a v a Číslo telefónu 0 / 0 4 7 5 5 9 4 4 0 / E-mailová adresa h a n v a . d i a k o n i a @ r e f o r m a t a . s k	Číslo 2 7 1
--	----------------

Zostavená dňa: 2 6 . 0 3 . 2 0 1 5	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena 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			
			21 322,01	12 796,01	8 526,00	500,00
1.	Dlhodobý nehmotný majetok	r.003 až r.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			
			21 322,01	12 796,01	8 526,00	500,00
	Pozemky	(031)	010	x		
	Umelecké diela a zbierky	(032)	011	x		
	Stavby	021-(081+092 AÚ)	012			
	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	022-(082+092 AÚ)	013	7 954,01	8 954,01	-1 000,00
	Dopravné prostriedky	023-(083+092 AÚ)	014	13 368,00	3 842,00	9 526,00
	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			
	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	16 619,37		16 619,37	29 819,01
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 preddavky na zásoby	(314 AÚ-391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky	r.038 až r.041	037	350,00		350,00	6 390,42
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	039	350,00		350,00	6 390,42
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	90,69		90,69	1 423,81
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	045		x		
Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046	90,69	x	90,69	
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	047		x		1 423,81
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	16 178,68		16 178,68	22 004,78
Pokladnica	(211+213)	052	3 523,37	x	3 523,37	3 276,04
Bankové účty	(221 AÚ+261)	053	12 655,31	x	12 655,31	18 728,74
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 ROZLIŠENIE SPOLU	r.058 a r.059	057	171,00		171,00	1 389,00
1. Náklady budúcich období	(381)	058	171,00		171,00	1 389,00
Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r.001+r.029+r.057	060	38 112,38	12 796,01	25 316,37	31 708,01

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	1 182,70	952,39
1.	Imanie a peňažné fondy	r.063 až r.067	062	4 332,00	4 332,00
	Základné imanie	(411)	063	4 332,00	4 332,00
	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 účastín	(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	-3 334,54	-3 327,49
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	073	185,24	-52,12
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.075+r.079+r.087+r.097	074	23 686,19	29 420,47
1.	Rezervy	r.076 až r.078	075	700,00	4 050,85
	Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	700,00	4 050,85
2.	Dlhodobé záväzky	r.080 až r.086	079		
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080		
	Vydané dlhopisy	(473)	081		
	Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	082		
	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	22 986,19	25 369,62
	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	1 549,98	7 189,62
	Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089		
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090		
	Daňové záväzky	(341 až 345)	091	98,19	80,00
	Záväzky z dôvodu finan. vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	092	4 566,02	
	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	16 772,00	18 100,00
	4.	Bankové výpomoci a pôžičky	r.098 až r.100	097	
Dlhodobé bankové úvery		(461 AÚ)	098		
Bežné bankové úvery		(231+232+461 AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci		(241+249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r.102 a r.103	101	447,48	1 335,15
1.	Výdavky budúcich období	(383)	102		
	Výnosy budúcich období	(384)	103	447,48	1 335,15
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.061+r.074+r.101	104	25 316,37	31 708,01

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 píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É 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	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 2 8 2 0 2 2 8	X riadna X zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 1 4
IČO	mimoriadna schválená	do 1 2 2 0 1 4
4 5 0 2 3 3 2 8	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3
SID SK NACE		do 1 2 2 0 1 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

C H A N A V A - D I A K O N I C K É C E N T R U M R E F O R M O V A N
E J C I R K V I , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
C h a n a v a	2 7 1
PSČ Obec	
9 8 0 4 4 C h a n a v a	
Číslo telefónu	Číslo faxu
0 / 0 4 7 5 5 9 4 4	0 /
E-mailová adresa	
h a n v a . d i a k o n i a @ r e f o r m a t a . s k	

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
2 6 . 0 3 . 2 0 1 5			
Schválená dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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	43 428,17		43 428,17	21 702,71
502	Spotreba energie	02	21 945,52		21 945,52	24 923,97
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	75 821,81		75 821,81	52 037,42
521	Mzdové náklady	08	108 274,57		108 274,57	71 304,58
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	35 011,42		35 011,42	27 163,29
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1 754,27		1 754,27	2 602,60
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	98,19		98,19	80,00
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	316,67		316,67	287,02
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	3 342,00		3 342,00	2 488,21
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu		r.01 až r.37	289 992,62		289 992,62	202 589,80

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				
602	Tržby z predaja služieb	40				
604	Tržby za predaný tovar	41				200,00
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	4,17		4,17	3,91
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	10 403,00		10 403,00	24 920,76
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	10 418,75		10 418,75	4 449,67
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	130 855,06		130 855,06	102 368,23
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1 880,00		1 880,00	1 217,64
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	136 616,88		136 616,88	69 378,00
Účtová trieda 6 spolu r.39 až r.73		74	290 177,86		290 177,86	202 538,21
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	185,24		185,24	-51,59
591	Daň z príjmov	76				0,53
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r.75 - (r.76 + r.77))(+/ -)		78	185,24		185,24	-52,12

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 Ä B Č D É 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 2 8 2 0 2 2 8	Účtovná závierka X riadna X zostavená	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 4
IČO 4 5 0 2 3 3 2 8	mimoriadna schválená	do 1 2 2 0 1 4
SID SK NACE	(vyznačf sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačf sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

C H A N A V A - D I A K O N I C K É C E N T R U M R E F O R M O V A N
E J C I R K V I , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

C h a n a v a

Číslo

2 7 1

PSČ

Obec

9 8 0 4 4 C h a n a v a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 / 0 4 7 5 5 9 4 4 0 /

E-mailová adresa

h a n v a . d i a k o n i a @ r e f o r m a t a . s k

Zostavená dňa: 2 6 . 0 3 . 2 0 1 5	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: 
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	18
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

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							
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							

prírastky								2 842,00										2 842,00
úbytky																		
Stav na konci bežného účtovného obdobia								0,00		3 342,00								3 342,00
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia																		
prírastky																		
úbytky																		
Stav na konci bežného účtovného obdobia																		
Zostatková hodnota																		
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								0,00		500,00								500,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia								0,00		8 526,00								8 526,00

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

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
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								

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

Názov	Podiel na základnom	Podiel účtovnej jednotky	Hodnota vlastného imania ku koncu	Účtovná hodnota ku koncu
-------	---------------------	--------------------------	-----------------------------------	--------------------------

spoločnosti	imaní (v %)	na hlasovacích právach (v %)	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Cirkevný zbor - Chanava			166,00	166,00	166,00	166,00
Agrarius spol. s.r.o.			4 332,00	4 332,00	4 332,00	4 332,00

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

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravných položiek (zvýšenie)	Zníženie opravných položiek	Zúčtovanie opravných položiek	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky	6 390,42				350,00
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	1 423,81				0,00
Pohľadávky spolu	7 814,23				350,00

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti		
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu		

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	4 332,00				4 332,00

z toho:						
nadačné imanie v nadácii						
vkłady zakladateľov	4 332,00					4 332,00
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						- 3 334,54
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 3 327,49					185,24
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 52,12					
Spolu						

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	

Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	- 52,12
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	- 52,12
Iné	

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

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	4 050,85				700,00
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	4 050,85				700,00
Jednotlivé druhy krátkodobých					

ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehoťe splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	22 986,19	25 369,62
Krátkodobé záväzky spolu	22 986,19	25 369,62
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		

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia		
Tvorba na ťarchu nákladov		
Tvorba zo zisku		

Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia		

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
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	1 335,15	992,33	1 880,00	447,48
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

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

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Kultúrny program	755,15	544,85
Sprchovacie a toaletné kreslá	580,00	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	

audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	650,00
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	650,00