

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 2 3 6 4 8 1 7 IČO 4 2 0 0 0 5 6 4 SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ 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 ☒ 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 B o n i t a s , n . o .
--

Sídlo účtovnej jednotky
Ulica M á j o v á PSČ Obec 9 6 8 0 1 N o v á B a ň a Číslo telefónu Číslo faxu 0 4 5 / 6 8 5 0 4 2 1 0 / E-mailová adresa d s s b o n i t a s @ a z e t . s k

Zostavená dňa: 1 3 . 0 3 . 2 0 1 4	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		1331487,00	236760,66	1094726,34	1091632,43
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002		284,40	284,40	0,00	0,00
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004		284,40	284,40	0,00	0,00
Oceniťelné 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		1331202,60	236476,26	1094726,34	1091632,43
Pozemky (031)	010		24874,16	x	24874,16	24874,16
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012		1148397,08	124074,72	1024322,36	948709,82
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		60469,33	52916,03	7553,30	8587,23
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		54452,60	22113,00	32339,60	42192,60
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017		37372,51	37372,51	0,00	82,38
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019		5636,92		5636,92	67186,24
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		-1733,71		-1733,71	1907,78
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		1643,50		1643,50	2142,68
Materiál (112 + 119) - 191	031		1643,50		1643,50	2142,68
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 - 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		-4009,00		-4009,00	-349,40
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043					84,10
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		-4009,00		-4009,00	-433,50
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					
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		631,79		631,79	114,50
Pokladnica (211 + 213)	052		571,61	x	571,61	85,12
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		60,18	x	60,18	29,38
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		283,20		283,20	283,20
1. Náklady budúcich období (381)	058		283,20		283,20	283,20
Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		1330036,49	236760,66	1093275,83	1093823,41

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	-99253,20	-96334,94
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	66,38	66,38
Základné imanie (411)	063	66,38	66,38
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	-96401,32	-93954,52
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-2918,26	-2446,80
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	827795,13	809482,96
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	7477,65	7972,64
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	7477,65	7972,64
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	473708,29	527018,34
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	735,61	660,76
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	472972,68	526357,58
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	346609,19	274491,98
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	94400,54	84710,89
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	10500,03	9410,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	5988,91	5484,34
Daňové záväzky (341 až 345)	091	992,68	1108,35
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	318,00	0,00
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	234409,03	173778,40
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	364733,90	380675,39
1. Výdavky budúcich období (383)	102	19,37	28,14
Výnosy budúcich období (384)	103	364714,53	380647,25
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1093275,83	1093823,41

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	26707,23	115,69	26822,92	76070,45
502	Spotreba energie	02	24095,34	1474,58	25569,92	26272,63
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	16444,76		16444,76	60077,62
512	Cestovné	05	37,29		37,29	
513	Náklady na reprezentáciu	06	247,00		247,00	432,21
518	Ostatné služby	07	134312,13	787,22	135099,35	24305,83
521	Mzdové náklady	08	135913,23	71,83	135985,06	132645,53
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	46703,24	25,61	46728,85	46196,27
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	4975,21		4975,21	4958,52
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	2171,05	360,00	2531,05	2177,50
541	Zmluvné pokuty a penále	16	4,58		4,58	
542	Ostatné pokuty a penále	17				210,00
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	1439,22		1439,22	1969,88
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	970,60		970,60	1196,31
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	43924,34	3403,27	47327,61	47613,95
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28		3279,01	3279,01	
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		38	437945,22	9517,21	447462,43	424126,70

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	209073,36	4279,42	213352,78	229370,13
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	1,11		1,11	2,52
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	23066,70		23066,70	8515,39
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				455,00
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		3279,01	3279,01	
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				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	303,62		303,62	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	204541,10		204541,10	183337,27
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	436985,89	7558,43	444544,32	421680,31
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-959,33	-1958,78	-2918,11	-2446,39
591	Daň z príjmov	76	0,15		0,15	0,41
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-959,48	-1958,78	-2918,26	-2446,80

ČI. I

Všeobecné údaje

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky: **Bonitas, n.o. Májová 15 , 968 01 Nová Baňa, pracovisko DSS a DD Oáza Tekovská Breznica 730**

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: **15.3.2007 Zakladacou listinou Krajský úrad v Banskej Bystrici. Rozhodnutím č. 2007/01529 zo dňa 28.3.2007 zaregistroval n.o. pod č. OVVS/NO-10/2007, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 16.4.2007**

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Adamec Jozef

štatutárny zástupca

Ing. Krištofová Anna, Róbert Fabka PharmDr. Chano Norbert: dozorná rada

Svetík Jaroslav, Ing. Dolinaj Jozef, Ing. Krištofová Andrea

Ing. Seget Miroslav, Šályová Kvetoslava:

správna rada

- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená: **poskytovanie všeobecne prospešných služieb – poskytovanie sociálnej pomoci pre štaršie osoby a osoby so zdravotným postihnutím**

Opis druhu podnikateľskej činnosti: **výdaj stravy a prenájom priestorov**

- (4) **Počet zamestnancov a dobrovoľníkov:**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	26
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
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: **nezisková organizácia nemá zriadené žiadne iné účtovné jednotky.**

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) **Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód: **účtovné zásady a účtovné metódy sa nemenili**

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov :

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

c) zásoby obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou

d) pohľadávky a záväzky sú oceňované menovitou hodnotou

e) krátkodobý finančný majetok je oceňovaný menovitou hodnotou

f) časové rozlíšenie na strane aktív a pasív sa vykazuje vo výške, ktorou sa dodrží zásada vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku: **používa sa rovnomerná odpisová metóda počas celej predpokladanej doby používania majetku**

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nástroje, počítače, motorové vozidlá	4 roky	1/4	rovnomerná
Stroje a zariadenia	6 rokov	1/6	rovnomerná
El. motory, drobné stavby, rozvody	12 rokov	1/12	rovnomerná
Budovy	20 rokov	1/20	rovnomerná

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku: **Zníženie hodnoty majetku sme v tomto účtovnom období prostredníctvom opravných položiek neuskutočnili. Rezervy sme tvorili krátkodobé.**

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

Stav a pohyb 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 účt. obdobia		284,40					284,40
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		284,40					284,40
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		284,40					284,40
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		284,40					284,40
Opravné položky – stav na začiatku bežného účt. obdobia							
prírastky							

úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účt. obdobia		0					0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0					0

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelé diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté predd. na dlhod. hm. majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na zač. bežného účt. obdobia	24874,16		1040655,54	56240,03	54452,60			39137,99	67186,24		1282546,56
prírastky	0		107741,54	4229,30	0			0	50421,52		162392,36
úbytky	0		0	0	0			1765,48	111970,84		113736,32
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	24874,16		1148397,08	60469,33	54452,60			37372,51	5636,92		1331202,60
Oprávky – stav na začiatku bežného účt. obdobia			91945,72	47652,80	12260,00			39055,61			190914,13
prírastky			32129,00	5263,23	9853,00			82,38			47327,61
úbytky								1765,48			1765,48
Stav na konci bežného účt. obdobia			124074,72	52916,03	22113,00			37372,51			236476,26
Opravné položky – stav na zač. bežného účt. obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účt. obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účt. obdobia	24874,16		948709,82	8287,23	42192,60			82,38	67186,24		1091632,43
Stav na konci bežného účt. obdobia	24874,16		1024322,36	7553,30	32339,60			0	5636,92		1094726,34

- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať :**na dlhodobý majetok nemáme zriadené záložné právo**
- (3) Poistné na budovu a súbor hnutelných vecí: **poistná suma 1192911,00 € od 13.3.2012 na neurčito č. poistnej zmluvy 6811167338**
- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku :**Organizácia nemá dlhodobý finančný majetok**
- (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku: **opravné položky neboli tvorené.**
- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku: **o významných položkách krátkodobého finančného majetku nebolo účtované.**
- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám: **k zásobám neboli tvorené opravné položky.**
- (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť: **nevidujeme významné pohľadávky ani z podnikateľskej ani z nezdaňovanej činnosti**
- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam: **k pohľadávkam neboli tvorené opravné položky**
- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti: **ku koncu účtovného obdobia nevidujeme pohľadávky ani do, ani po lehote splatnosti.**
- (11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období: **boli vytvorené náklady budúcich období vo výške 283,20€. Jedná sa o poistenie majetku platené vopred.**

(12) **Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku**

	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	66,38				66,38
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	66,38				66,38
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-93954,52	-2446,80			-96401,32
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-2446,80	-2918,26	-2446,80		-2918,26
Spolu	-96401,32	-5365,06	-2446,80		-99319,58

(13) Informácia 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	2446,80
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	2446,80
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov

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	7972,64	7477,65	7972,64	0	7477,65
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					

Zákonné rezervy spolu	7972,64	7477,65	7972,64	0	7477,65
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	7972,64	7477,65	7972,64		7477,65

b) na účte záväzkov 325-ostatné záväzky evidujeme ku koncu účtovného obdobia len záväzok voči exekútorom zrazený zamestnancom z decembrovej výplaty v celkovej výške 84,55 €

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	249891,04	171013,34
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	96718,15	103478,64
Krátkodobé záväzky spolu	346609,19	274491,98
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	72445,20	148555,25
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	401263,09	378463,09
Dlhodobé záväzky spolu	473708,29	527018,34
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	805241,21	801510,32

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	660,76	644,66
Tvorba na ľarchu nákladov	716,61	715,00
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	641,76	698,90
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	735,61	660,76

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny

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	EUR				401263,09	378463,09
Návratná finanč. výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					401263,09	378463,09

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období: **významné položky neboli účtované**

(15) Významné položky 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 fin. daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	380343,63		15629,10	364714,53
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu VÚC				
grantu				
podielu zaplatenej dane	303,62	0,00	303,62	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

(16) Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu - spotrebný úver

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	16205,00	6985,50	1441,10	8426,60
do jedného roka vrátane	7778,40	6409,03	1369,37	7778,40
od jedného roka do piatich rokov vrátane	8426,60	576,47	71,73	648,20
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.

Typ služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sociálna starostlivosť- tržby za službu klientom	207255,06	218480,98
Tržby z podnikateľskej činnosti	4279,42	3683,80

- (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	23066,70	8515,39
Osobitné výnosy - stravovanie zamestnancov	1818,30	7205,35
Umorenie dotácie z EÚ vo výške odpisov	15629,10	14721,27

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

Názov položky	Suma
Dotácia z BBSK	31472,00
Dotácia z MPSVaR	157440,00
Príspevky z podielu dane	0,00

- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov – **nebolo účtované**

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

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby	148583,46	24305,83
Materiál a energie	52392,84	102343,08
Opravy a údržba	16444,76	60077,62
Mzdové a sociálne náklady	182713,91	183800,32
Odpisy	47327,61	47613,95

- (5) 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
Polohovacia posteľ	303,62	0,00
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

- (6) Opis a suma významných položiek finančných nákladov: **splátka Obecnému úradu Tekovská Breznica ako záväzok za splátku budovy v hodnote 10000,00 €.**
- (7) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie :

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	600,00
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	150,00
Spolu	750,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Na podsúvahových účtoch vedíme majetok zdravotných poisťovní a niektorých klientov. Jedná sa o zdravotné pomôcky pre klientov /posteľe, chodítka, pojazdné WC, vozíky/.

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: **nie sú známe**

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; **nie sú známe**

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe-

nie sú známe

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

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia – **nie sú známe**

