

SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ

R O Z P O Č E T - rok 2014						
Položka	DSS	DSSpD	ZPB	ŠpZ	ZPS	Spolu v €
602 - Tržby z predaja služieb	86 800,00	70 000,00	32 800,00	103 400,00	230 000,00	523 000,00
644 - Úroky	100,00					100,00
649 - Iné výnosy	2 000,00					2 000,00
691 - Dotácie	575 300,00	266 190,00	82 000,00	206 400,00	153 600,00	1 283 490,00
Výnosy spolu	664 200,00	336 190,00	114 800,00	309 800,00	383 600,00	1 808 590,00
501 - Spotreba materiálu	30 000,00	43 200,00	23 000,00	57 800,00	80 000,00	234 000,00
502 - Spotreba energií	36 500,00	48 900,00	43 700,00	57 000,00	48 900,00	235 000,00
511 - Opravy a údržba	15 000,00	5 000,00	3 000,00	3 900,00	8 100,00	35 000,00
512 - Cestovné	200,00					200,00
513 - Repre	100,00					100,00
518 - Služby	25 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	15 000,00	100 000,00
521 - Mzdové náklady	408 810,00	154 690,00	17 000,00	122 790,00	167 000,00	870 290,00
524 - Zákonné poistenie	136 290,00	58 200,00	6 000,00	42 110,00	58 400,00	301 000,00
527 - Iné zákonné poistenie	6 000,00	4 000,00	1 000,00	4 000,00	5 000,00	20 000,00
538 - Ostatné dane a poplatky	300,00	200,00	100,00	200,00	200,00	1 000,00
532 - Daň z nehnuteľnosti	3 000,00					3 000,00
549 - Iné ostatné náklady	3 000,00	2 000,00	1 000,00	2 000,00	1 000,00	9 000,00
Náklady spolu	664 200,00	336 190,00	114 800,00	309 800,00	383 600,00	1 808 590,00

Vysvetlivky :

DSS - Domov sociálnych služieb pre deti

DSSpD - Domov sociálnych služieb pre dospelých

ZPB - Zariadenie podporované bývanie

ŠpZ - Špecializované zariadenie

ZPS - Zariadenie pre seniorov

Výnosy za rok 2014

S k u t o ě n o s ť

Účet	Názov účtu	2014	2013	2012 €
602	Tržby z predaja služieb	523 756,09	483 352,48	360 411
604	Tržby za predaný tovar	0	0	0
642	Ostatné pokuty a penále	0	0	0
644	Úroky	23,50	14,31	38
649	Iné ostatné výnosy	1 861,87	874,33	150
662	Príspevky od iných organizácií	5 383,41	300,-	3 200
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	897,69	769,06	1 781
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	2 833,00	7 858,07	4 937
691	Dotácie	1 273 183,24	1 336 490,48	1 395 440
S p o l u :		1 807 938,80	1 829 658,73	1 765 957

Náklady za rok 2014

S k u t o ě n o s ť

Účet	Názov účtu	2014	2013	2012 €
501	Spotreba materiálu	300 198,82	278 974,36	298 962
502	Spotreba energie	193 604,71	187 984,33	197 012
511	Opravy a udržiavanie	12 757,53	21 809,99	45 548
512	Cestovné	109,86	140,36	93
513	Náklady na reprezentáciu	0	0	6
518	Ostatné služby	126 697,52	129 316,16	117 476
521	Mzdové náklady	878 145,96	855 792,70	831 398
524	Zákonné soc. a zdrav. poistenie	305 217,53	295 690,50	282 135
527	Zákonné sociálne náklady	25 163,62	16 371,72	10 231
538	Ostatné dane a poplatky	1 318,26	1 252,97	1 621
541	Zmluvné pokuty a penále	6,77	0	0
542	Ostatné pokuty a penále	4,66	0	0
543	Odpísané pohľadávky	0	0	0
544	Úroky	0	15,84	1
547	Osobitné náklady	1 738,98	1 900,98	2 989
548	Manká a škody	0	1 615,08	0
549	Iné ostatné náklady	7 419,34	7 912,45	8 830
551	Odpisy DNM a DHM	23 729,41	29 710,40	30 908
558	Tvorba a zúčtovanie oprav. položiek	0	0	0
591	Daň z príjmov	4,21	2,45	11
S p o l u		1 876 117,18	1 828 490,29	1 827 221

FINANČNÉ PRÍSPEVKY z Košického samosprávneho kraja podľa zákona č.448/2008 Z. z. v roku 2014:

44 845,19 €	- sociálna služba v zariadení podporovaného bývania
179 172,47 €	- sociálna služba v DSS - ambulantná
66 244,38 €	- sociálna služba v DSS - týždenná
401 878,13 €	- sociálna služba v DSS - celoročná
155 180,11 €	- sociálna služba v špecializovanom oddelení

FINANČNÉ PRÍSPEVKY z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR na spolufinancovanie prevádzky sociálnych služieb v roku 2014:

33 600,- €	- sociálna služba v zariadení podporovaného bývania
29 400,- €	- sociálna služba v DSS - ambulantná
15 840,- €	- sociálna služba v DSS - týždenná
126 000,- €	- sociálna služba v DSS - celoročná
50 400,- €	- sociálna služba v špecializovanom oddelení

FINANČNÉ PRÍSPEVKY z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR na bežné výdavky zariadenia pre seniorov v roku 2014:

150 675,44 €	- sociálna služba v zariadení pre seniorov
---------------------	--

FINANČNÉ PRÍSPEVKY z Trnavského samosprávneho kraja podľa zákona č.448/2008 Z. z. v roku 2014:

3 378,- €	- sociálna služba v zariadení podporovaného bývania
------------------	---

DOTÁCIA z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny na základe vypracovaných projektov v roku 2014:

5 000,- €	- Snoezen – materiálno-technické vybavenie priestorov rehabilitačnej činnosti pre klientov v zariadení sociálnych služieb
------------------	--

Projekty rok 2014

2 500.-Eur Wellnes pre seniorov.

Finančné prostriedky žiadané od nadácie Orange.
Projekt neúspešný, bude podaný opäť v roku 2015.

1 500.-Eur Hippoterapia.

Finančné prostriedky žiadané od nadácie SPP.
Projekt neúspešný, bude podaný opäť v roku 2015.

1 000.- Eur Tvorivé dielne.

Finančné prostriedky žiadané od nadácie Pontis.
Projekt neúspešný, bude podaný opäť v roku 2015.

6 000.- Eur. Elektrické postele.

Finančné prostriedky žiadané od Ministerstva práce
soc. vecí a rodiny SR.
Projekt bol úspešný. Realizácia v roku 2015.

Skutočné výnosy v roku 2014 - 1 807 938,80 €

602 - tržby z predaja služieb - 523 756,09 €

Tržby za poskytované sociálne služby v domove sociálnych služieb pre deti, dospelých, v zariadení podporovaného bývania, v špecializovanom zariadení a v zariadení pre seniorov. Príjmy za stravné zamestnancov zariadenia. Tržby za služby v chránenej dielni.

644 - Úroky - 23,50 €

Úroky z dotácie na prevádzku boli po odrátaní dane z úrokov odvedené na účet Úradu KSK vo výške 9,70 €. Vykazované úroky sú z mimodotačných účtov zariadenia.

649 - Iné ostatné výnosy - 1 861,87 €

Drobné príjmy, poistné plnenie a iné ostatné výnosy.

662 - Prijaté príspevky od iných organizácií - 5 383,41 €

Príspevky a dary od iných právnických osôb na prevádzkovú činnosť.

663 - Prijaté príspevky od fyzických osôb - 897,69 €

Príspevky a dary od fyzických osôb na prevádzkovú činnosť.

665 - Príspevky z podielu zaplatenej dane - 2 833,- €

Príspevky prijaté z podielu 2 % zo zaplatenej dane v roku 2014, vyčerpané v roku 2014. Celkové prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane boli v roku 2014 vo výške 3 353,99 €. Suma 520,99 € bola presunutá na použitie v roku 2015 na účet výnosov budúcich období.

691 - Dotácie - 1 273 183,24 €

Dotácie a finančné príspevky z Úradu KSK, MPSVR SR a TSK na prevádzku a odpis investičných dotácií z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny do výšky ročných odpisov.

Skutočné náklady v roku 2014 - 1 876 117,18 €

501 - Spotreba materiálu - 300 198,82 €

Nákup potravín, PHM, čistiace a dezinfekčné prostriedky, kancelárske potreby, materiál na údržbu, zdravotnícky materiál, lieky, materiál pre výchovnú činnosť, nákup interiérového vybavenia (DHM) z dôvodu rozširovania sociálnych služieb a rôzny drobný materiál nevyhnutný pre činnosť zariadenia.

502 - Spotreba energie - 193 604,71 €

Spotreba elektrickej energie, plynu, vody, tepla a teplej vody v zariadení.

511 - Opravy a udržiavanie - 12 757,53 €

Opravy sociálnych zariadení (kúpeľní a WC), výmena dverí a okien, výmena podlahovej krytiny, opravy elektrospotrebičov, výtáhov, rehabilitačných a zdravotníckych prístrojov, opravy veľkokuchynských zariadení a zariadení práčovne, opravy kancelárskych prístrojov, opravy vykurovacieho systému, vodovodných rozvodov, kanalizácie, maliarske a natieračské práce a ďalšie drobné opravy prístrojov a zariadení nevyhnutných na zabezpečenie plynulosti prevádzky zariadenia.

512 - Cestovné - 109,86 €

Výdavky na tuzemské služobné cesty zamestnancov zariadenia.

518 - Ostatné služby - 126 697,52 €

Poplatky za služby slovenskej pošty, telefónne poplatky, poplatky za internet, odvoz a likvidácia odpadu, revízie technických a elektrických zariadení a výtáhov, deratizácia a dezinfekcia, pranie prádla, čistenie kanalizácie, čistenie kobercov, úprava zelene, služby výpočtovej techniky, právnické služby, služby požiarneho a bezpečnostného technika, poplatky za služby zdravotníckych zariadení, poplatky za zabezpečenie stálej havarijnej služby a iné drobné služby.

521 - Mzdové náklady - 878 145,96 €

Mzdy a náhrady miezd zamestnancov LUX n.o.

524 - Záonné sociálne a zdravotné poistenie - 305 217,53 €

Odvody do poisných fondov sociálnej poisovne a zdravotných poisovní.

527 - Záonné sociálne náklady - 25 163,62 €

Tvorba sociálneho fondu, príspevok na stravné zamestnancov, nemocenské dávky, odstupné a odchodné.

538 - Ostatné dane a poplatky - 1 318,26 €

Poplatky za odpad, diaľničné známky a kolky.

541 - Zmluvné pokuty a penále - 6,77 €

Úroky z omeškania úhrady došlej faktúry.

542 - Ostatné pokuty a penále - 4,66 €

Penále za oneskorenú úhradu došlej faktúry.

547 - Osobitné náklady - 1 738,98 €

Vstupenky a účasť klientov na športových a kultúrnych podujatiach, letné tábory a vyplácané vreckové klientom.

549 - Iné ostatné náklady - 7 419,34 €

Poistenie majetku, poistenie motorových vozidiel, bankové poplatky a iné ostatné náklady.

551 - Odpisy DNM a DHM - 23 729,41 €

591 - Daň z príjmu - 4,21 €

Zrážková daň z bankových úrokov.

Rok 2014 ukončila organizácia záporným výsledkom hospodárenia vo výške -68 174,17 €.

Oproti pôvodnej zmluve, vzhľadom na nenaplnené stavy klientov, boli príspevky zo samosprávneho kraja nižšie o 13 587,80 €.

V roku 2014 bola dotácia z KSK znížená o jednorazový finančný príspevok na prevádzku, ktorý nám bol poskytnutý z MPSVR SR vo výške 255 240,- €.

V nákladoch sa nachádzajú neuhradené faktúry za rok 2014 v hodnote 105 298,50 €, z ktorých najväčšiu čiastku tvoria z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov neuhradené došlé faktúry za potraviny vo výške 28 136,86 €, energie (teplo, elektrina, voda) vo výške 27 797,53 € a ostatné služby vo výške 38 750,- €.

Neuhradené faktúry za energie a potraviny boli v priebehu prvého štvrťroka 2015 uhradené z vlastných príjmov.

Účtovná závierka (Súvaha, Poznámky a Výkaz ziskov a strát) k 31.12.2014 tvorí prílohu výročnej správy.

Zostatky účtov :

2979888755/0200 - príjmový	1 873,72 €
2979875057/0200 - výdavkový	1 207,68 €
2627065501/1100 - účet cudzích prostriedkov	89 418,78 €
2979904858/0200 - dotácie-seniori	2 935,- €
2979891655/0200 - SF	3 180,74 €
2657718243/1100 - RF	2,65 €
2979915354/0200 - RF	10,05 €
3149762955/0200 - dotácie z TSK	66,25 €

M a j e t o k :

LUX n. o. hospodári na základe zmluvy č. 19/2008/NZ o nájme hnutel'ného a nehnuteľného majetku uzavretej podľa § 663 Občianskeho zákonníka medzi Úradom KSK a LUX n. o. :

1. s prenájatým majetkom v nadobúdacej hodnote:

dlhodobý hmotný majetok	1 892 934,37 €
drobný hmotný majetok	244 716,40 €
operatívna evidencia	46 182,86 €
pozemok	2 186,48 €

2. s vlastným majetkom v nadobúdacej hodnote:

dlhodobý hmotný majetok	240 232,09 €
drobný hmotný majetok	180 243,50 €
operatívna evidencia	25 421,91 €

Zápisnica z inventarizácie majetku, záväzkov a pohľadávok za rok 2014 tvorí prílohu správy.

LUX, n. o., Opatovská 97, 040 57 KOŠICE

SPRÁVA

O priebehu a ukončení inventarizačných prác k 31.12.2014.

Inventarizačná komisia:

PhDr. Stollárová Štefánia	predseda IK
Ing. Bosáková Ingrid	člen IK
Kellemesová Marianna	člen IK
Mullerová Tatiana	člen IK
Bohácsová Dana	člen IK
Gallová Mária	člen IK
Bavolyár Karol	člen IK

Inventarizačná komisia v horeuvedenom zložení vykonala fyzickú a dokladovú inventúru majetku podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov so stavom k 31.12.2014.

Inventarizácia majetku bola prevedená v celom objekte zariadenia, t.j. v ubytovacej časti DSS, ubytovacej časti CHRB, zdravotnom úseku, ekonomicko-prevádzkovom úseku a v stravovacej prevádzke, porovnaním fyzického stavu s účtovným stavom, prepočítaním množstva, posúdením technického stavu a odsúhlasením na registre stavu uvedeného majetku.

Pri inventarizácii k 31.12.2014 bolo zistené:

1/ STAV PRENAJATÉHO MAJETKU:	2 186 020,11 €
2/ VLASTNÝ MAJETOK HDM:	
Obstarávacia cena	240 232,09 €
Odpisy	209 378,68 €
Zostatková cena	30 853,41 €
Obstaraný, nezaradený HDM	0 €
3/ DROBNÝ HMOTNÝ MAJETOK:	180 243,50 €
4/ OPERATÍVNA EVIDENCIA:	25 421,91 €
5/ SKLADY: sklad potravín:	6 326,52 €
6/ CENINY: poštové známky:	0,- €
gastropass lístky:	0,- €
7/ POKLADŇA: Stav pokladničnej hotovosti k 31.12.2014	477,37 €
8/ PHM K 31.12.2014 SPOLU:	195,89 €
9/ STRAVNÉ LÍSTKY: Zamestnanci k 31.12.2014:	823,80 €
Cudzí k 31.12.2014:	21,52 €

Pri dokladovej inventarizácii k 31.12.2014 bol zistený stav:

1/ OBSTARÁVANIE HDM – ÚČET 042	9 480,18 €
OPRAVNÁ POLOŽKA – ÚČET 094	-9 480,18 €
2/ BANKOVÉ ÚČTY:	
2979888755/0200 - príjmový	1 873,72 €
2979875057/0200 - výdavkový	1 207,68 €
2627065501/1100 - účet cudzích prostriedkov	89 418,78 €
2979904858/0200 - dotácie-seniori	2 935,- €
2979891655/0200 - SF	3 180,74 €
2657718243/1100 - RF	2,65 €
2979915354/0200 - RF	10,05 €
3149762955/0200 - dotácie z TSK	66,25 €
3/ DODÁVATELIA 321: neuhradené faktúry za potraviny	28 136,86 €
neuhradené faktúry za teplo,elektrinu,vodu	27 797,53 €
4/ ÚČET 321 – dodávatelia ostatní:	49 364,11 €
5/ OSTATNÉ ZÁVÄZKY - účet 325	1 375,91 €
6/ ÚČET 346 – dotácie zo ŠR:	13 484,56 €
7/ ÚČET 348 – dotácie, záväzky: DSS ambulantne - zostatok k 31.12.2014	219,44 €
DSS týždenne - zostatok k 31.12.2014	191,85 €
DSS celoročne – zostatok k 31.12.2014	12,74 €
ZPB – zostatok k 31.12.2014	-0,04 €
Špecial.zariadenie – zostatok k 31.12.2014	69,65 €
8/ ÚČET: 323 – rezervy na nevyčerpané dovolenky a audit:	36 763,39 €
9/ ÚČET 311 – neuhradené odberateľské faktúry	414,92 €
10/ POHLÁDÁVKY ZA SOC. SLUŽBY (315) K 31.12.2014:	
Deti: (pohľadávky)	38 728,23 €
Dospelí: (pohľadávky)	1 446,- €
Seniori: (pohľadávky)	4 569,51 €
ZPB: (pohľadávky)	1 897,08 €
Špec.zar. (pohľadávky)	299,49 €
Rehabilitačná služba (pohľadávky)	1 562,- €
Ostatné pohľadávky saldokontné	0 €
11/ INÉ POHLÁDÁVKY 378	393,86 €
12/ INÉ ZÁVÄZKY 379 (dôchodky klientov na osobitnom účte a iné)	88 308,25 €

13/ ÚČET: 326 – nevyfakturované dodávky	209,20 €
381 – náklady budúcich období:	2 949,48 €
383 – výdavky budúcich období:	0,- €
384 – výnosy budúcich období:	17 936,13 €
385 – príjmy budúcich období	22 331,87 €
14/ ÚČET: 501 – spotreba materiálu v celkovej výške 300 198,82 €	
v tom - spotreba daru z Mesta Košice vo výške 4 870,75 € (poloh.postele a materiál)	
- spotreba dotácie z MPSVR SR vo výške 5 000,- € (snoezen-relax.miestnosť)	
15/ ÚČET: 518 – ostatné služby v celkovej výške 126 697,52 €	
v tom – spotreba 2 % podielu dane vo výške 2 833,- € (detské rekreácie a ŠvP)	
16/ ÚČET: 665 – 2% z podielu zaplatenej dane (použité v r. 2014)	2 833,- €
17/ ÚČET: 773 – pôžičky zo sociálneho fondu	3 290,23 €
18/ ÚČET: 774 – vkladné knižky klientov	36 382,25 €
19/ ÚČET: 472 – sociálny fond k 31.12.2014	3 178,18 €

Inventarizačná komisia konštatovala, že fyzický a dokladový stav majetku a zdrojov súhlasí s účtovným stavom. V zariadení sa nenachádza prebytočný a neupotrebitelný majetok.

V Košiciach, 15.3.2015

KOMISIA:

PhDr. Stollárová Štefánia *Stu*
 Ing. Bosáková Ingrid *BLL*
 Kellemesová Marianna *Yap*
 Müllerová Tatiana *Yin*
 Boháčsová Dana *Dana*
 Gallová Mária *Gallová*
 Bavolyár Karol *Karol*



PhDr. Ladislav OSZ
 riaditeľ LUX, n.o.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k . . 2 0

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
IČO	riadna zostavená	Za obdobie od 2 0
SID SK NACE	mimoriadna schválená	do 2 0
	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 2 0
		do 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky	Poznámky (Úč NUJ 3-01)
Súvaha (Úč NUJ 1-01)	
Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)	(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky	
Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica	Číslo
PSČ	Obec
Číslo telefónu	Číslo faxu
0 /	0 /
E-mailová adresa	

Zostavená dňa:	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:
. . 2 0			
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	249 712,27	218 858,86	30 853,41	54 582,82
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	249 712,27	218 858,86	30 853,41	54 582,82
	Pozemky (031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012				
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	120 032,43	105 516,77	14 515,66	21 298,87
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	120 199,66	103 861,91	16 337,75	29 460,75
	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	9 480,18	9 480,18		3 823,20
	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	155 005,74		155 005,74	143 230,20
1.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	6 522,41		6 522,41	6 636,96
	Materiál (112+119) - 191	031	6 522,41		6 522,41	6 636,96
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	032				
	Výrobky (123 - 194)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034				
	Tovar (132+139) - 196	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	49 311,09		49 311,09	44 342,45
	Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	414,92		414,92	612,08
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	48 502,31		48 502,31	43 188,27
	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 - 391 AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050	393,86		393,86	542,10
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	99 172,24		99 172,24	92 250,79
	Pokladnica (211 + 213)	052	477,37	x	477,37	944,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	98 694,87	x	98 694,87	91 306,79
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057	25 281,35		25 281,35	23 605,73
1.	Náklady budúcich období (381)	058	2 949,48		2 949,48	3 391,35
	Príjmy budúcich období (385)	059	22 331,87		22 331,87	20 214,38
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057		060	429 999,36	218 858,86	211 140,50	221 418,75

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	-85 907,26	-17 728,88
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
	Základné imanie (411)	063		
	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	-17 728,88	-18 897,32
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	-68 178,38	1 168,44
B.	Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	279 111,63	210 155,59
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	36 763,39	26 040,12
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	36 763,39	26 040,12
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	3 178,18	1 794,05
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	3 178,18	1 794,05
	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	209 170,06	182 321,42
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	106 883,61	102 007,32
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089		
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
	Daňové záväzky (341 až 345)	091		
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092	13 978,20	17 313,11
	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	88 308,25	63 000,99
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	30 000,00	
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100	30 000,00	
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101	17 936,13	28 992,04
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	17 936,13	28 992,04
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	211 140,50	221 418,75

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	300 129,33	69,49	300 198,82	278 974,36
502	Spotreba energie	02	193 604,71		193 604,71	187 984,33
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	12 757,53		12 757,53	21 809,99
512	Cestovné	05	109,86		109,86	140,36
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	126 697,52		126 697,52	129 316,16
521	Mzdové náklady	08	875 993,21	2 152,75	878 145,96	855 792,70
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	304 555,66	661,87	305 217,53	295 690,50
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	25 144,11	19,51	25 163,62	16 371,72
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	1 318,26		1 318,26	1 252,97
541	Zmluvné pokuty a penále	016	6,77		6,77	
542	Ostatné pokuty a penále	017	4,66		4,66	
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019	0,00	0,00	0,00	15,84
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022	1 738,98		1 738,98	1 900,98
548	Manká a škody	023	0,00	0,00	0,00	1 615,08
549	Iné ostatné náklady	024	7 419,34		7 419,34	7 912,45
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	22 102,11	1 627,30	23 729,41	29 710,40
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	1 871 582,05	4 530,92	1 876 112,97	1 828 487,84

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	523 233,16	522,93	523 756,09	483 352,48
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	23,50		23,50	14,31
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	1 861,87		1 861,87	874,33
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	5 383,41		5 383,41	300,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	897,69		897,69	769,06
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	2 833,00		2 833,00	7 858,07
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	1 273 183,24		1 273 183,24	1 336 490,48
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	1 807 415,87	522,93	1 807 938,80	1 829 658,73
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-64 166,18	-4 007,99	-68 174,17	1 170,89
591	Daň z príjmov	076	4,21		4,21	2,45
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-64 170,39	-4 007,99	-68 178,38	1 168,44

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3 5 5 8 1 3 5 2

/SID

Čl. I. Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateli účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateli účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky
	PhDr. Gabriela Ószová
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	1.1.2005

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky: uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Riaditeľ: PhDr. Ladislav Ósz
	Správna rada: Beáta Tomečková, predseda
	Mária Gallová, člen
	Mgr. Dana Žižáková, člen
	Mgr. Richard Schneider, člen
	Mgr. Alexander Schneider, člen
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Dozorná rada: PhDr. Gabriela Ószová
	Dana Boháčsová
	Tatiana Müllerová

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

Hlavná činnosť:	Hlavnou činnosťou organizácie je poskytovanie sociálnej služby pre cieľovú skupinu detí a dospelých so zdravotným
	znevýhodnením. Poskytuje zároveň chránené bývanie pre prijímateľov sociálnej služby, sociálne služby pre
	dospelých klientov, špecializované zariadenie a zariadenie pre seniorov.
Podnikateľská činnosť:	Koncom roka 2008 bola zahájená podnikateľská činnosť v oblasti prevádzkovania pneuservisu, ktorá má
	od r. 2009 schválený štatút chránenej dielne.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	112,5	110,3
z toho počet vedúcich zamestnancov	6	6
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	9	

- (5) V zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky nie sú žiadne organizácie.
- (6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

ÁNO Zmluvy s poskytovateľmi finančných príspevkov a prijímateľmi sociálnych služieb na rok 2015 sú podpísané a platné.

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

V roku 2014 neboli menené účtovné zásady ani účtovné metódy.

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

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	účt.jednotka neeviduje
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	obstarávacia cena
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	účt.jednotka neeviduje
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	obstarávacia cena
g) dlhodobý finančný majetok	účt.jednotka neeviduje
h) zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	účt.jednotka neeviduje
j) zásoby obstarané iným spôsobom	obstarávacia cena
k) pohľadávky	menovitá hodnota
l) krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota
p) deriváty	účt.jednotka neeviduje
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	účt.jednotka neeviduje
r) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	obstarávacia cena

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

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý zatriedila podľa klasifikácie produkcie do odpisových skupín uvedených v prílohe k zákonu č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Jednotlivým odpisovým skupinám sme priradili koeficient odpisovania a dobu odpisovania, ktoré sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Odpisová skupina 1	4 roky	25%	rovnomerná
Odpisová skupina 2	6 rokov	16,67%	rovnomerná
Odpisová skupina 3	12 rokov	8,33%	rovnomerná
Odpisová skupina 4	20 rokov	5%	rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku zostavila účt.jednotka tak, že za základ zobrala metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy účt.jednotky sa rovnajú.

Ročný účtovný odpis u majetku zaradeného pred 1.1.2012 sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Dotácie na dlhodobý hmotný majetok rozpúšťame pomerne k účtovným odpisom a rovnomerne do výnosov.

Nehmotný dlhodobý majetok účtovná jednotka neeviduje.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

Opravné položky	Rezervy
áno	áno

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

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

- prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

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

Dlhodobý nehmotný majetok účtovná jednotka neeviduje.

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				116 209,23	120 199,66				13 303,38		249 712,27
prírastky				3 823,20							3 823,20
úbytky									3 823,20		3 823,20
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				120 032,43	120 199,66				9 480,18		249 712,27
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				94 910,36	90 738,91						185 649,27
prírastky				10 606,41	13 123,00						23 729,41
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				105 516,77	103 861,91						209 378,68
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									9 480,18		9 480,18
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									9 480,18		9 480,18
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				21 298,87	29 460,75				3 823,20		54 582,82
Stav na konci bežného účtovného obdobia				14 515,66	16 337,75						30 853,41

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

Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať účtovná jednotka nevlastní ani neeviduje.

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

-DHM (okrem motorových vozidiel) poistený v poisťovni UNIQA, poistné 2 225,99 €/ročne

-Octavia,	PZP	219,40 €/r. (Kooperatíva),	havarijné p.	630,04 €/r. (QBE)
-IVECO,	PZP	313,24 €/r. (Kooperatíva),	havarijné p.	936,40 €/r. (Alianz)
-Peugeot,	PZP	144,84 €/r. (UNIQA),	havarijné p.	527,68 €/r. (QBE)
-Toyota	PZP	162,- €/r. (Kooperatíva),	havarijné p.	402,88 €/r. (Kooperatíva)
-OPEL	PZP	162,- €/r. (Kooperatíva),	havarijné p.	341,04 €/r. (Komunálna)

- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

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	477,37	944,00
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	98 694,87	91 306,79
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	99 172,24	92 250,79

- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Súvaha r. 044, SYÚ 315	Pohľadávky za sociálne služby a ostatné pohľadávky	48 502,31

- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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	28 456,09	26 107,95
Pohľadávky po lehote splatnosti	20 855,00	18 234,50
Pohľadávky spolu	49 311,09	44 342,45

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

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Telefónne poplatky, poisťné motor. vozidiel a SW licencie, bez významnej položky, spolu v hodnote:	2 949,48
• príjmy budúcich období	V roku 2015 vyúčtované energie roka 2014 podľa zmluvy so Spojenou školou	9 834,14

- (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to
- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 168,44
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	1 168,44
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	

Iné	
Účtovná strata	
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	
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

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	26 040,12	36 763,39	26 040,12		36 763,39
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	26 040,12	36 763,39	26 040,12		36 763,39

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky: uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

účet 325 neobsahuje významné položky

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Na účte 379 sú účtované cudzie prostriedky, dôchodky klientov	62 997,54	284 021,45	260 189,74	86 829,25
Iné záväzky na účte 379 (odvod úrokov na KSK a exekúcie)	3,45	1 901,00	425,45	1 479,00

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	149 121,61	122 863,60
Záväzky po lehote splatnosti	60 048,45	59 457,82
Záväzky spolu	209 170,06	182 321,42

- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov

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	60 048,45	59 457,82
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	149 121,61	122 863,60
Krátkodobé záväzky spolu	209 170,06	182 321,42
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	209 170,06	182 321,42

- e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu: uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

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	1 794,05	2 137,15
Tvorba na ťarchu nákladov	7 850,21	7 639,71
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	6 466,08	7 982,81
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3 178,18	1 794,05

- f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

K 31.12.2014 bol stav krátkodobej bezúročnej finančnej výpomoci (SYU 249), začiatok splácania január 2015 : 30 000,00 €

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

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	28 992,04		11 576,90	17 415,14
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	0,00	520,99		520,99
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

- (16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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.

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Služby DSS	183 540,41	
Služby – zariadenie podporovaného bývania	33 911,43	
Služby ostatné	15 009,53	
Služby - seniori	191 995,82	
Služby – špecializované odd.	98 775,97	
Podnikateľská činnosť – chránená dielňa		522,93

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

Účtovná jednotka nemá významné položky iných a ostatných výnosov.

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Iné ostatné výnosy (fakturovaný paušál za energie, poisťné plnenie a pod.)	1 861,87
Prijaté sponzorské príspevky od iných organizácií a fyzických osôb v r. 2014	6 281,10

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia DSS	818 534,98
Dotácie – zariadenie podporovaného bývania	81 823,19
Dotácia – špecializované odd.	205 580,11
Dotácia - seniori	150 675,44

- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek 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
Mzdové náklady	878 145,96
Zákonné soc. a zdrav. poistenie	305 217,53
Spotreba materiálu	300 198,82
Spotreba energie	193 604,71
Opravy a udržiavanie	12 757,53
Ostatné služby	126 697,52
Náklady podnikateľskej činnosti	4 530,92

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

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
DSS – deti, školy v prírode, pobyt a doprava		2 833,00

Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	520,99

- (7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za
- overenie účtovnej závierky,
 - uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
 - súvisiace auditorské služby,
 - daňové poradenstvo,
 - ostatné neauditorské služby.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 700,-
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1 700,-

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Významné položky	Hodnota majetku
Prenajatý majetok	2 186 020,11
Majetok vlastný – drobný hmotný majetok	180 243,50
Pôžičky zo sociálneho fondu	3 290,23
Vkladné knižky klientov v úschove	36 382,25
Stravenky vlastnej stravovacej prevádzky	845,32

Čl. VI

Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:
- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe : pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to
- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - b) povinnosť z opčných obchodov,
 - c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - e) iné povinnosti.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nenastali udalosti, ktoré by mali podstatný vplyv na vykázaný stav majetku a záväzkov neziskovej organizácie.

**Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5**

štatutárnym orgánom LUX, n. o.

- I. Overili sme účtovnú závierku LUX, n. o. k 31. decembru 2014, ku ktorej sme dňa 14. apríla 2015 vydali správu nezávislého audítora a ku ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

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

- II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán účtovnej jednotky. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe v časti Správa o hospodárení sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe LUX, n. o. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2014.

Ing. Janka Hirjaková
číslo licencie 333

12. júna 2015

HiREKON, s. r. o. licencia UDVA 362
Masarykova 16, 080 01 Prešov

