

Správa nezávislého audítora

o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2014

správnej rade neziskovej organizácie

P R O R E G I O N n.o.

M A R E C 2015

Správa nezávislého audítora

správnej rade neziskovej organizácie

P R O R E G I O N n.o.

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky účtovnej jednotky organizácie PRO REGION n.o., IČO: 36084344, ktorá obsahuje súvahu k 31.decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke.

Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom účtovnej jednotky, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

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

Názor

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

Senica, 20. marca 2015

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



Ing. Terézia Urbanová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.658

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D 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 1 8 0 2 8 7 1	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
IČO 3 6 0 8 4 3 4 4		
SID 8 8 . 9 1 . 0	SK NACE 8 8 . 9 1 . 0	

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

P R O R E G I O N n . o . D S S v e t l u š k a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K u n o v

Číslo

6 6 - 6 7

PSČ

Obec

9 0 5 0 1

S e n i c a

Číslo telefónu

0 3 4 / 6 5 7 1 0 5 5

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 7 . 0 2 . 2 0 1 5	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odliacok 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	106642.92	32295.15	74347.77	81035.18
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	106642.92	32295.15	74347.77	81035.18
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	71033.53	11860.73	59172.80	62724.80
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	15578.17	7218.89	8359.28	9380.61
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	11693.02	8650.09	3042.93	4504.93
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	8338.20	4565.44	3772.76	4424.84
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktiv		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		6660.52		6660.52	9347.63
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030					50.96
Materiál (112 + 119) - 191	031					50.96
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 - 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		3201.62		3201.62	2837.52
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		878.05		878.05	513.95
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		2323.57		2323.57	2323.57
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		3458.90		3458.90	6459.15
Pokladnica (211 + 213)	052		114.87	x	114.87	
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		3344.03	x	3344.03	6459.15
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		36.38		36.38	36.38
1. Náklady budúcich období (381)	058		36.38		36.38	36.38
Prijmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		113339.82	32295.15	81044.67	90419.19

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU	061	14122.24	8213.79
r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073			
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	132.76	132.76
Základné imanie (411)	063	132.76	132.76
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	20518.68	24824.16
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-6529.20	-16743.13
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	10401.63	9694.95
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	2891.55	2421.74
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	2891.55	2421.74
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	273.18	245.56
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	273.18	245.56
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky (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	7236.90	7027.65
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	7236.90	7116.05
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089		7.00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		-17.28
Daňové záväzky (341 až 345)	091		-78.12
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
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		
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	56520.80	72510.45
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	56520.80	72510.45
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	81044.67	90419.19

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	26467.91		26467.91	33269.39
502	Spotreba energie	02	5330.90		5330.90	5543.29
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	1260.13		1260.13	3714.32
512	Cestovné	05	680.76		680.76	195.12
513	Náklady na reprezentáciu	06	1358.62		1358.62	
518	Ostatné služby	07	8734.77		8734.77	8108.92
521	Mzdové náklady	08	38921.46		38921.46	36946.29
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	14203.16		14203.16	13099.16
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	227.62		227.62	376.92
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	177.68		177.68	187.64
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	143.44		143.44	
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	1087.10		1087.10	1259.34
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	6687.41		6687.41	6296.00
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		38	105280.96		105280.96	108996.39

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	9668.10		9668.10	8607.67
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	1.17		1.17	2.80
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	3559.00		3559.00	6920.89
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	1600.00		1600.00	2000.00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				855.00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2453.52		2453.52	3498.90
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	81469.97		81469.97	70368.00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	98751.76		98751.76	92253.26
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-6529.20		-6529.20	-16743.13
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-6529.20		-6529.20	-16743.13

Čl. I.

Všeobecné údaje

Zakladateľ neziskovej organizácie: JUDr. Gabriela Olejárová

RNDr. Ľubomír Parížek

JUDr. Katarína Vrlová

Mgr. Jana Hromádková

Zakladacou listinou podľa zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby

Dátum založenia neziskovej organizácie: 23. Februára 2004

Riaditeľ: Mgr. Marta Štítna

Správna rada:

Predseda: JUDr. Gabriela Olejárová

Členovia: RNDr. Ľubomír Parížek,

JUDr. Katarína Vrlová

Mgr. Jana Hromádková

Revízor: Margita Orságová

Dozorná rada: Predseda: Margita Orságová

Členovia: Margita Orságová

Nezisková organizácia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

Poskytovanie služieb spojených so zariadením a prevádzkovaním zariadení sociálnych služieb podľa zákona č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci

Dodatok č. 3 k štatútu – zmena: Poskytovanie sociálnych služieb podľa zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov, spojených s prevádzkovaním zariadenia sociálnych služieb podľa § 40 zákona č. 448/2008 Z. z. – denný stacionár.

Živnostenský list zo dňa 18. 07. 2008 vydaný OÚ v Senici – č. živ. Registra 240 – 18814 na vykonávanie ohlasovacej živnosti:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Výroba výrobkov z papiera
- Baliačnosť
- Výroba výrobkov zo slamy, šúpolia, prútia, korku
- Výroba jednoduchých úžitkových výrobkov z dreva
- Výroba sviečok
- Textilná výroba
- Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- Výroba bižutérie a suvenírov
- Keramická výroba
- Výroba skla, výrobkov zo skla a ich úprava

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnú činnosť	10	10

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

II. ods.1

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Spoločnosť nepretržite pokračovala vo svojej činnosti od 1.1.2014 do 31.12.2014 a predpokladá túto činnosť vykonávať i naďalej.

II.odst.2

Účtovná jednotka nevykonala žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

II.ods.3

3.1 Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenie účtovného prípadu

3.1.1 Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

a) obstarávacou cenou

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- zásoby obstarané kúpou
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri ich prevzatí
- krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady

súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- provízia
- dopravné
- poistné
- iné

II. ods. 4 Spôsob zostavovania odpisového plánu dlhodobého majetku

Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárne. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4 až 10	1/4 až 1/10
2	6 až 20	1/6 až 1/20
3	12 až 30	1/12 až 1/30
4	20 až 80	1/20 až 1/80
5	2 až 15	1/2 až 1/15

Drobný nehmotný majetok od 33,00 € do 700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 – Ostatné služby. Drobný hmotný majetok od 33,00 € do 500,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým majetkom sa účtuje ako zásoby.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku

	STAVBY	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobía	71033,53	15578,17	11693,02	8338,20		106642,92
prírastky						
úbytky						
presuny						
Stav na konci bežného účtovného obdobia	71033,53	15578,17	11693,02	8338,20		106642,92
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	8308,73	6197,56	7188,09	3913,36		25607,74
prírastky	3552,00	1021,33	1462,00	652,08		6687,41
úbytky						
Stav na konci bežného účtovného obdobia	11860,73	7218,89	8650,09	4565,44		32295,15
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	62724,80	9380,61	4504,93	4424,84		81035,18
Stav na konci bežného účtovného obdobia	59172,80	8359,28	3042,93	3772,76		74347,77

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	114,87	0,00
Bežné bankové účty	3344,03	6459,15
Spolu	3458,90	6459,15

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	878,05	513,95
Pohľadávky po lehote splatnosti	2323,57	2323,57
Pohľadávky spolu	3201,62	2837,52

Čl.III.ods.11Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Jednotlivé druhy NBO	Suma
poistné	36,38
Spolu	36,38

Čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobla	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	132,76				132,76
z toho:					
vklady zakladateľov	132,76				132,76
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	24824,16	12437,65		-16743,13	20518,68
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-16743,13		6529,20	16743,13	-6529,20
Spolu	8213,79	12437,65	6529,20	0,00	14122,24

Čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-16743,13
Vysporiadanie účtovnej straty	
Prevod do nevysporiadaného.výsledku hospodárenia minulých rokov	-16743,13

Čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobla	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobla
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Rezervy na dovolenky a poistné	1971,74	2441,55	1971,74		2441,55
Na audit	450,00	438,16	438,16		450,00
Ostatné rezervy spolu	2421,74	2879,71	2409,90		2891,55

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		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7236,90	7027,65
Krátkodobé záväzky spolu	7236,90	7027,65
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	273,18	245,56
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	273,18	245,56
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	7510,08	7273,21

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	245,56	125,88
Tvorba na ťarchu nákladov	227,62	204,08
Čerpanie	200,00	84,40
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	273,18	245,56

Čl. III. ods.15 významné položky výnosov budúcich období

Jednotlivé druhy	Suma
Dlhodobý majetok obstaraný z dotácie	56520,80
Spolu	56520,80

Čl. IV

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

Čl. IV. ods.1 o tržbách za vlastné výkony a tovar

TRŽBY	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Hlavná činnosť -sociálne služby	9668,10	8607,67
Spolu	9668,10	8607,67

Čl. IV.ods.2 o významných položkách prijatých darov, osobitných výnosov, iných ostatných výnosov

Jednotlivé druhy výnosov	Suma
Iné výnosy	3559,00
Finančný dar	1600,00
Z podielov zaplatenej dane	2453,52
Spolu	7612,52

Čl. IV. odst.3 o položkách prijatých dotácií

Jednotlivé druhy dotácií	Suma
PRO Senica	20500
TTSK Trnava	1926
Ekopolis	5131,97
Účelová dotácia štát	53912
Spolu	81469,97

IV. ods. 5 o významných položkách nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	38921,46	36946,29
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	14203,16	13099,16
Spotreba materiálu	26467,91	33269,39
Spotreba energie	5330,90	5543,29
Opravy a udržiavanie	1260,13	3714,32

Čl. IV ods.6 o výške použitia podielu zaplatenej dane

Podielová daň	Suma
Vzdelávanie	848,72
Pomôcky do dielni	395,80
Terapeutické pomôcky	799,00
Bežecký pás	410,00
Spolu	2453,52

Čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Overenie účtovnej závierky	438,16
Spolu	438,16

**Čl. VI
ďalšie informácie**

Po 31.12.2014 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.