



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Adresát správy audítora: Správna rada HUBERTUS n. o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie **HUBERTUS n. o.** so sídlom v Púchove, ktorá obsahuje súvahu k **31.12.2014**, 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

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán 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 k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od 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 navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

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 neziskovej organizácie **HUBERTUS n. o.** k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Považská Bystrica, dňa 07.04.2015

Overenie vykonala spoločnosť: **A P X, k.s.**
Licencia SKAU č. 118

Ing. Milan Vaňko, CSc. - zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 276



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

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

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 0 2 5 2 6 8	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 4 5 7 3 2 2 8 1		
SID SK NACE 8 7 . 9 0 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

HUBERTUS n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Trenčianska

Číslo

4 5 2

PSČ

Obec

0 2 0 0 1 Púchov

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 4 2 / 4 3 0 7 8 1 8

0

/

E-mailová adresa

riaditel@hubertusno.sk

Zostavená dňa:

2 4 . 0 3 . 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:

23 . 06 . 2 0 1 5

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		2157872,80	397071,50	1760801,30	2109364,20
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002		270,00	28,15	241,85	270,00
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004		270,00	28,15	241,85	
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007					270,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		2157602,80	397043,35	1760559,45	2109094,20
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012		1833913,25	312127,44	1521785,81	885018,64
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		5383,85	1346,04	4037,81	
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		5040,00	525,00	4515,00	
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		313265,70	83044,87	230220,83	161637,53
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					1062438,03
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					

ne
úce
obie

4,20

0,00

0,00

4,20

8,64

7,53

8,03

Strana aktiv	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	150201,06		150201,06	763845,45
Zásoby r. 031 až r. 036	030	1901,71		1901,71	5869,71
Materiál (112 + 119) - 191	031	1901,71		1901,71	5869,71
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				
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				
Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	1170,04		1170,04	748208,81
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	841,60		841,60	3882,35
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		744326,46
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	328,44		328,44	
Finančné účty r. 052 až r. 056	051	147129,31		147129,31	9766,93
Pokladnica (211 + 213)	052	2366,05	x	2366,05	30,56
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	144763,26	x	144763,26	9736,37
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				
ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	4193,91		4193,91	2183,48
Náklady budúcich období (381)	058	4193,91		4193,91	2183,48
Prijmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	2312267,77	397071,50	1915196,27	2875393,13

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU	061	-84302,59	-39584,36
r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073			
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	1000,00	1000,00
Základné imanie (411)	063	1000,00	1000,00
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-40584,36	-1305,27
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-44718,23	-39279,09
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	381517,47	1070742,30
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	14017,42	2791,04
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	14017,42	2791,04
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		92,33
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		92,33
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	174500,05	909058,93
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	41922,26	901006,60
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	17804,48	4705,79
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	10685,17	2890,23
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1599,00	343,94
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	102260,96	
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	228,18	112,37
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	193000,00	158800,00
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	193000,00	158800,00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	1617981,39	1844235,19
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	1617981,39	1844235,19
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1915196,27	2875393,13

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	93870,45		93870,45	11769,57
502	Spotreba energie	02	31260,52		31260,52	3827,57
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	999,38		999,38	
512	Cestovné	05	1,50		1,50	
513	Náklady na reprezentáciu	06				25,44
518	Ostatné služby	07	131964,28		131964,28	28886,13
521	Mzdové náklady	08	225602,19		225602,19	17328,99
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	78738,12		78738,12	6096,54
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	12009,62		12009,62	525,53
528	Ostatné sociálne náklady	12	462,72		462,72	
531	Daň z motorových vozidiel	13	176,56		176,56	
532	Daň z nehnuteľností	14	3684,55		3684,55	
538	Ostatné dane a poplatky	15	1607,84		1607,84	83,50
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				403,10
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	893,86		893,86	
549	Iné ostatné náklady	24	4642,15		4642,15	617,62
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	382621,54		382621,54	14449,96
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	968535,28		968535,28	84013,95

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	311986,48		311986,48	10478,55
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	12134,20		12134,20	
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	17,46		17,46	0,45
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	50,00		50,00	
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1134,26		1134,26	
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	1880,00		1880,00	2800,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	30,00		30,00	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	4107,38		4107,38	3911,17
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	592480,55		592480,55	27544,76
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	923820,33		923820,33	44734,93
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-44714,95		-44714,95	-39279,02
591	Daň z príjmov	76	3,28		3,28	0,07
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-44718,23		-44718,23	-39279,09

Poznámky (Úč NUJ 3 - 01)

IČO

4	5	7	3	2	2	8	1	/	S	I	D
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Čl. I
Všeobecné údaje

1.

Názov a adresa	HUBERTUS n. o. Trenčianska 452, 020 01 Púchov
Právna forma	Nezisková organizácia
Dátum založenia	11.01.2010
Dátum vzniku	16.02.2010
IČO	45732281
DIČ	2023025268
Hlavný predmet činnosti	Poskytovanie verejne prospešných služieb

Štruktúra zakladateľov

Zakladateľ	Podiel	
Ing.Crkoň Miroslav	1 000,00	100,00 %

2. Členovia orgánov spoločnosti:

Výkonné vedenie
Mgr. Crkoň Rastislav - riaditeľ, štatutárny zástupca: do 20.02.2014
Ing. Rexa Milan - riaditeľ, štatutárny zástupca: od 21.02.2014
Správna rada
Ing. Crkoň Peter - predseda
PhDr. Pavol Šmýkala - podpredseda
Ing. Miroslav Halčín - člen
Mgr. Martin Cífra - člen
Hájovský Peter - člen
Dozorná rada
Ing. Lenická Zuzana
Mgr. Pobocik Andrea
Ing. Crkoň Daniel

3. Činnosť neziskovej organizácie

V zmysle Štatútu neziskovej organizácie je HUBERUS n. o. založená za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb so zameraním na starostlivosť v zariadeniach sociálnych služieb.

4. Zamestnanci

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31	3
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka spracovala účtovnú závierku za podmienok jej sústavného a nepretržitého trvania z hľadiska budúcich období a do dňa jej predloženia sa nevyskytli žiadne iné vstupy, ktoré by tieto podmienky zmenili.
Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

- | | |
|---|---|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: | ocenenie obstarávacou cenou, |
| d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: | ocenenie obstarávacou cenou, |
| h) zásoby obstarané kúpou: | ocenenie obstarávacou cenou, |
| k) pohľadávky: | pri ich vzniku sú ocenené menovitou hodnotou, |
| m) časové rozlíšenie na strane aktív: | pri ich vzniku ocenené menovitou hodnotou, |
| n) záväzky: | ocenenie menovitou hodnotou, |
| o) časové rozlíšenie na strane pasív: | pri ich vzniku sú ocenené menovitou hodnotou. |

(4) Odpisový plán pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku je stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti .

Priemerné životnosti sú nasledovné:

budovy a stavby:	Trenčianske Teplice – 77 mesiacov, Púchov – 75 mesiacov,
stroje a zariadenia:	6,12 rokov
inventár:	4 roky
drobný dlhodobý hmotný majetok:	4 roky
softvér:	4 roky

Účtovné odpisy sú rovnomerné, v prvom roku sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Odpisy sa zaokrúhľujú na eurocenty nahor.

Hodnota majetku s obstarávacou cenou od 0,01 EUR do 100,00 EUR je pre neziskovú organizáciu evidovaná ako zásoby (vlastný zdroj).

Hodnota majetku s obstarávacou cenou od 100,01 EUR do 1 699,99 EUR je pre neziskovú organizáciu evidovaná ako drobný dlhodobý hmotný majetok (vlastný zdroj).

Hodnota majetku s obstarávacou cenou od 1 700,00 EUR je pre neziskovú organizáciu evidovaná ako dlhodobý hmotný majetok (vlastný zdroj).

Hodnota majetku s obstarávacou cenou od 0,01 EUR do 1 699,99 EUR je pre neziskovú organizáciu evidovaná ako drobný dlhodobý hmotný majetok (projekt Z 2212012012001).

Hodnota majetku s obstarávacou cenou od 1 700,00 EUR je pre neziskovú organizáciu evidovaná ako dlhodobý hmotný majetok (projekt Z 2212012012001).

Hodnota nehmotného majetku s obstarávacou cenou od 250,00 EUR je pre neziskovú organizáciu evidovaná ako dlhodobý nehmotný majetok (vlastný zdroj).

Hodnota nehmotného majetku s obstarávacou cenou od 0,01 do 249,99 EUR je v neziskovej organizácii účtovaná ako služba (vlastný zdroj).

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Ocenené práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					270		
prírastky		270					270
úbytky							

presuny									
Stav na konci bežného účtovného obdobia		270				0			270
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky		28							28
úbytky									
Stav na konci bežného účtovného obdobia		28							28
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
Stav na konci bežného účtovného obdobia		242							242

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestované celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			892 456					168 650	1 062 439		2 123 545
prírastky			941 457	5 384	5 040			144 616			1 096 497
úbytky											
presuny									1 062 439		1 062 439
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 833 913	5 384	5 040			313 266	0		2 157 603
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			7 437					7 013			14 450
prírastky			304 690	1 346	525			76 032			382 593
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			312 127	1 346	525			83 045			397 043

tabuľka k čl. III ods. 11 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátk.	4 194	2 183
poistné	3 573	1 991

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	1000				1 000
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
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	- 1 305	- 39 279			-40 584
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 39 279	- 44 718	- 39 279		-44 718
Spolu	- 39 584	-83 997	- 39 279		-84 302

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
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	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-39 279

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	- 39 279
Iné	

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					
Rezerva na nevýčep.dovolenky	1 591	12 841	1 591		12 841
Rezerva na nevyfakt.služby	1 200	1 176	1 200		1 200
Zákonné rezervy spolu	2 791	14 017	2 791		14 017
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	2 791	14 017	2 791		14 017

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		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	174 500	909 059
Krátkodobé záväzky spolu	174 500	909 059
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	174 500	909 059

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	92	0
Tvorba na ťarchu nákladov	1 206	92
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 298	
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	0	92

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička					193 000	158 800
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					193 000	158 800

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	1 835 470	111 356	361 063	1 585 763
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane	0	4 107	4 107	0
Fakturovaná služba dopredu	8 765	322 800	299 347	32 218

Čl. IV

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

- (1) Prehľad tržieb za služieb hlavnej činnosti
- (2) Vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov,
- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

tabuľka k čl. IV ods. 1,2,3.

Výnosy v EUR	rok 2014	rok 2013
1. Tržby z poskytov. sociálnych služieb	311 986	10 479
2. Prijaté dary	1 960	2 800
3. Prijaté dotácie	592 481	27 545
SPOLU	906 427	40 824

(5) Vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

tabuľka k čl. IV ods. 5

Náklady v EUR	rok 2014	rok 2013
Spotreba materiálu	93 870	11 770
Spotreba energie	31 261	3 828
Ostatné služby	131 964	28 884
Ostatné dane a poplatky	1 608	84
Iné ostatné náklady	4 642	618
SPOLU	263 345	45 184

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
Na sociálnu službu	2 152	4 107
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0	0

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 680
získavacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 680