

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO	3	1	8	7	4	8	3	5	/SID	0	0	0	2
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	------	---	---	---	---

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Názov : PRAMEN NÁDEJE

Adresa : SNP 147, 935 41 TEKOVSKÉ LUŽANY

Prevádzka : PRAMEN NÁDEJE ZSS Samaritan

Právna forma : Občianske združenie

Štatutárny zástupca : Mgr.Mária Tóthová

IČO : 31874835

DIČ : 2021046511

(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.**Rada združenia PRAMEN NÁDEJE : Ing.Mgr. Ondrej Buzala riaditeľ, PhDr. Szilvia Buzalová, Mgr.Lubomír Trnavský,Mgr.Klára Kissová - riaditeľka Centra pomoci Šarovce, Mgr.Mária Tóthová- riaditeľka ZSS Samaritán Tekovské Lužany a Detské centrum Levice,terénna opatrovateľská služba**

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

Hlavná činnosť: Poskytovanie sociálnych služieb pre fyzické osoby,ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby.Sociálne služby poskytujeme celoročnou formou a v Detskom centre Levice poskytujeme služby ambulantnou formou.Zahájili sme terénnu opatrovateľskú službu.

(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 bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.**

vid'. tabuľku č.1

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

(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. **nezisková organizácia predpokladá pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku**

(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 jednotka: **počas účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód..**

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

a.) dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním / montáž , doprava, poistné/

- drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1700,00 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej výšky vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

- odpisy dlhodobého majetku sú ustanovené na základe predpokladanej doby používania jednotlivých druhov majetku, pričom je použitá rovnomerná odpisová metóda.

b.) záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou,

c.) výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie **uvedené v tabuľke č.2**

a) 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,

b) 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,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. **Nie je náplň pre túto položku**

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku. **Náklady za poist.út a zariadení 871,80 EUR**

(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. **Nie je 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.

Nie je 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. **Nie je náplň pre túto položku**

(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. **Nie je náplň pre túto položku**

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť. **Nie je náplň pre túto položku**

(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 **Nie je náplň pre túto položku**

Údaje o záväzkoch:

Záväzky z obchodného styku: dodávateľia 5723.13 EUR

Záväzky voči zamestnancom : 14684,03 EUR

Zúčtovanie so Soc.poist'. a zdravotnými poisťovňami: 7626,59 EUR

Daňové záväzky: 904,54 EUR

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. **Tržby za poskytovanie služieb v zariadení pre seniorov a Detského centra 119490,40 EUR.**

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov. **Prijaté dary od fyzických osôb 1200 EUR.**

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia. **Podstatnú časť dotácií tvoria dotácie zo samosprávnych krajov -Nitriansky samosprávny kraj je vo výške 153598,44 EUR a z Bratislavského samosprávneho kraja je 18481,27 EUR.**

(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.- **výnos vo výške 79100 EUR je poskytnutý jednorázový finančný príspevok na spolufinancovanie sociálnej služby na rok 2014 z Ministerstva práce,sociálnych vecí a rodiny**

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

- najpodstatnejšiu časť tvoria:

mzdové náklady 145154,33 EUR zákonné SP a ZP 50592,70 EUR,

spotreba materiálu 49037,05 EUR,spotreba energie 20965,06 EUR,

opravy a udržiavanie 14041,73 EUR, cestovné 2770,40 EUR,

záonné soc.náklady 7934,22 EUR,ostatné soc.náklady 5831.- EUR,

poplatky v banke 452,84 EUR, odpisy dlhodobého hmotného majetku 8251,11 EUR,

ostatné služby:

strava pre klientov 47360,07 EUR,

odborné služby manažéra kvality a bezpečnostého správcu 1800.-EUR,

nájom priestorov 6000.-EUR,

zdravotnícke služby ,preventívne prehliadky zamestnancov 1048,53 EUR,

odborné prehliadky a opravy ,revízie zariadení ,služby k programom, náklady na telefón ,poštovné, náklady na likvidáciu nebezpečného odpadu a komunálneho odpadu, semináre a kurzy pre zamestnancov,

náklady na tieto služby sú v sume 11959,69 EUR.

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

uveden v tabuľke čl.IV.

Tabuľka čl.1 k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21,5	20,5
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

Tabuľka č. 2 k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

[illegible]

úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				29480,49	11675,52			13811,95			
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				13118	3550			14010,69			
Stav na konci bežného účtovného obdobia				9843	2663			9922,69			

Tabuľka č.3 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	10234,14
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	10234,14
Iné	

Tabuľka č.4 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		
Krátkodobé záväzky spolu	5723,13	11188,96
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	5723,13	11188,96

Tabuľka č. 5 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	59,99	65,75
Tvorba na ťarchu nákladov	742,86	717,92
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	715,93	723,68
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	86,92	59,99

Účtovná jednotka nemala poskytnuté bankové úvery a pôžičky

Tabuľka č.6 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	11064,47		2766,18	8298,29
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				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Tabuľka č.7 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
Podiel zaplatenej dane	0	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		229,88