

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 | 114,1 | 112,5 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 6 | 6 |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | | |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 23 | 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 2016 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 2015 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) prenajatý 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 | 8 rokov | 12,50% | rovnomerná |
| Odpisová skupina 4 | 12 rokov | 8,33% | rovnomerná |
| Odpisová skupina 5 | 20 rokov | 5,00 % | rovnomerná |
| Odpisová skupina 6 | 40 rokov | 2,50 % | rovnomerná |

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku zostavila účt.jednotka tak, že za základ zobrala metódy používané pri vyčíslení 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 neviduje.

(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 neviduje.

Tabuľka č. 2

| | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obst. dlhodob. hmotných o majetku | Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
|--|---------|--------------------------|--------|---|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|--|-----------------------------------|---|------------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | 120 032,43 | 120 199,66 | | | | 9 480,18 | | 249 712,27 |
| prírastky | | | | | | | | | | | |
| úbytky | | | | | 24 316 | | | | | | 24 316 |
| presuny | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | 120 032,43 | 95 883,66 | | | | 9 480,18 | | 225 396,27 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | 105 516,77 | 103 861,91 | | | | | | 209 378,68 |
| prírastky | | | | 5 776,3 | 11 341,75 | | | | | | 17 118,05 |
| úbytky | | | | | 24 316 | | | | | | 24 316 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | 111 293,07 | 90 887,66 | | | | | | 202 180,73 |
| 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 | | | | 14 515,66 | 16 337,75 | | | | | | 30 853,41 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|----------|-------|--|--|--|--|--|-----------|
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | 8 739,36 | 4 996 | | | | | | 13 735,36 |
|---|--|--|--|----------|-------|--|--|--|--|--|-----------|

(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 2 206,99 €/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 uhr.95,35 € (UNIQA), havarijné p. uhr. 273,42 € (QBE) - predaj 18.5.2015

-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 pod I'a 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 | 775,49 | 477,37 |
| Ceniny | 0,00 | 0,00 |
| Bežné bankové účty | 98 545,88 | 98 694,87 |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 99 321,37 | 99 172,24 |

(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 | 53 361,32 |

- (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 | 41 349,95 | 28 456,09 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 24 871,91 | 20 855,00 |
| Pohľadávky spolu | 66 221,86 | 49 311,09 |

- (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: | 1 443,7 |
| • príjmy budúcich období | V roku 2016 vyúčtované energie roka 2015 | 7 920,41 |

- (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 vykázanej 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 | |
| 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 | 68 178,38 |
| 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 | 68 178,38 |
| 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 | 36 763,39 | 30 189,35 | 36 763,39 | | 30 189,35 |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv | | | | | |
| Zákonné rezervy spolu | 36 763,39 | 30 189,35 | 36 763,39 | | 30 189,35 |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv | | | | | |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv | | | | | |
| Ostatné rezervy spolu | | | | | |
| Rezervy spolu | 36 763,39 | 30 189,35 | 36 763,39 | | 30 189,35 |

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok pod ľa 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 | 86 829,25 | 307 647,2 | 308 682,60 | 85 793,85 |
| Iné záväzky na účte 379 (odvod úrokov na KSK a exekúcie) | 1 479,00 | 622,52 | 334,6 | 1 766,92 |

- 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 | 138 798,44 | 149 121,61 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 64 552,04 | 60 048,45 |
| Záväzky spolu | 203 350,48 | 209 170,06 |

- d) prehľad o výške záväzkov pod ľa zostatkovej doby splatnosti v členení pod ľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. 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 | 64 552,04 | 60 048,45 |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 138 798,44 | 149 121,61 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 203 350,48 | 209 170,06 |
| 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 | 203 350,48 | 209 170,06 |

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 | 3 178,18 | 1 794,05 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 8 048,87 | 7 850,21 |
| Tvorba zo zisku | | |
| Čerpanie | 6 558,71 | 6 466,08 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 4 668,34 | 3 178,18 |

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 31.12.2015 bol stav krátkodobej bezúročnej finančnej výpomoci vo výške 30 000,-€ (SYU 249), poskytnutej v roku 2014, začiatok splácania január 2015, nesplatený vo výške 5 000,- €.

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 | 17 415,14 | | 8 764,55 | 8 650,59 |
| 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 | 520,99 | 1 072,00 | 520,99 | 1 072,00 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| 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 | 181 660,84 | |
| Služby – zariadenie podporovaného bývania | 32 430,56 | |
| Služby ostatné | 17 362,07 | |
| Služby - seniory | 179 433,12 | |
| Služby – špecializované odd. | 100 950,7 | |
| Podnikateľská činnosť – chránená dielňa | | 48,48 |

(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 iné) | 2 035,55 |
| Prijaté sponzorské príspevky od iných organizácií a fyzických osôb v r. 2015 | 6 281,10 |

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

| Prehľad dotácií a grantov | Suma |
|--|------------|
| Dotácia DSS | 859 382,08 |
| Dotácie – zariadenie podporovaného bývania | 87 422,78 |
| Dotácia – špecializované odd. | 202 425,8 |
| Dotácia - seniory | 151 054,16 |

(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 | 901 187,81 |
| Zákonné soc. a zdrav. poistenie | 302 768,5 |
| Spotreba materiálu | 290 665,7 |
| Spotreba energie | 171 420,72 |
| Opravy a udržiavanie | 25 128,51 |
| Ostatné služby | 79 190,09 |
| Náklady podnikateľskej činnosti | 1 655,66 |

(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, všeob.materiál | 520,90 | 831,26 |
| | | |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia | | 1 072,00 |

(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 zvierka.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej zvierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- overenie účtovnej zvierky,
- uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej zvierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s audítom účtovnej zvierky

| Jednotlivé druhy nákladov za | Suma |
|---|----------------|
| overenie účtovnej zvierky | 1 700,- |
| uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej zvierky | |
| súvisiace audítorské služby | |
| daňové poradenstvo | |
| ostatné neaudítorské 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 | 191 866,80 |
| Pôžičky zo sociálneho fondu | 2 616,34 |
| Vkladné knižky klientov v úschove | 36 451,94 |
| Stravenky vlastnej stravovacej prevádzky | 385,74 |

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

- b) 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.