

Poznámky k účtovnej závierke

Identifikačné číslo účtovnej jednotky:

35514027

Zostavenej ku dňu:

31.12.2015

Obchodné meno:

Arcidiecézna charita Košice

Sídlo:

Ulica:

Bočná 2

PSČ:

040 01

Obec:

Košice

Odtlačok prezentačnej pečiatky DÚ



(Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasť individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené za účelom podnikania - Príloha č. 4 k opatreniu číslo MF/25682/2007-74 opatrenia MF SR v znení neskorších predpisov.)
Údaje sa uvádzajú v celých EUR. Ak nie je v prílohe dostatok miesta, informácie sa predložia v očíslovaných prílohách.

BO - bežné obdobie

PO - predchádzajúce obdobie

V poznámkach účtovnej jednotky, ktorá v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovala v sústave jednoduchého účtovníctva, sa uvádzajú len údaje za bežné účtovné obdobie.

Poznámky k účtovnej závierke

k 31.12.2015

I. Všeobecné údaje

(1) Názov účtovnej jednotky, sídlo účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky, identifikačné číslo účtovnej jednotky.

Názov účtovnej jednotky: Arcidiecézna charita Košice
Sídlo: Bočná 2, 040 01 Košice
Dátum založenia: 01.01.1996
Dátum zriadenia: 01.01.1996
IČO: 35514027

(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.

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Cyril Korpesio	riaditeľ ADCH Košice	

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

Zdravotníctvo a sociálna pomoc

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov, účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu		Z toho vedúci zamestnanci	
	BO	PO	BO	PO
1. Priemerný prepočítaný počet	397	327	24	24

(5) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

 riadna mimoriadna

(6) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky
Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 18.03.2016

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti
Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

(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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné provízie skonto poisťné clo

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poisťné clo

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

g) dlhodobý finančný majetok,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

h) zásoby obstarané kúpou,

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

k) pohľadávky,

Pohľadávky účtovná jednotka oceňovala ich **menovitou hodnotou**

l) krátkodobý finančný majetok,

Krátkodobý finančný majetok účtovná jednotka oceňovala jeho **menovitou hodnotou**

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Časové rozlíšenie na strane aktív účtovná jednotka oceňovala ich menovitou hodnotou

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov účtovná jednotka oceňovala ich **menovitou hodnotou**

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Časové rozlíšenie na strane pasív účtovná jednotka oceňovala ich menovitou hodnotou

p) deriváty,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

s) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu.

Majetok obstaraný na základe finančného prenájmu účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou

(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.

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** účtovná jednotka zostavila interným predpisom, v ktorom vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

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
Softvér	4	1/4	rovnomerná
Stavby	20	1/20	rovnomerná
Samostatné hnutelné veci	6	1/6	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	1/4	rovnomerná
Pestovateľské celky trvalých porastov	12	1/12	rovnomerná
Ostatný DHM	20	1/20	rovnomerná

(5) Prehľad o dotáciách a grantoch poskytnutých účtovnej jednotke.

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Ministerstvo financií SR	cenou obstarania	10000

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v obstarávacích cenách na začiatku účtovného obdobia, prírastky a úbytky tohto majetku a zostatok na konci účtovného obdobia,

Druh majetku	Riadok súvahy	Obstar. cena k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstar. cena k 31.12. BO
Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001	2 180 223	119 858	235 665		2 064 416
Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	7 657	21 988	10 994		18 651
Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003					
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004	7 657	10 994			18 651
Ocenenie práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007		10 994	10 994		
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008					
Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	2 135 555	97 868	224 671		2 008 752
Pozemky (031)	010	26 213	154	9 221		17 146
Umelecké diela a zbierky (032)	011					
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	1 262 158		151 421		1 110 737
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	268 501	6 484			274 985
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	214 671	39 860	15 761		238 770
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015	54 681				54 681
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	202 463				202 463
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	106 868	51 370	48 268		109 970
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020					

b) prehľad oprávok k dlhodobému majetku podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok na začiatku účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Stav k 1.1. BO	Prírastky oprávok	Úbytky oprávok	Presuny (+/-)	Stav k 31.12. BO
Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001	1 056 763	218 909	167 182		1 108 490
Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	7 657	1 832			9 489
Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003					
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004	7 657	1 832			9 489
Ocenenie 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					
Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	1 049 106	217 077	167 182		1 099 001
Pozemky (031)	010					
Umelecké diela a zbierky (032)	011					
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	536 463	162 167	151 421		547 209
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	243 900	14 368			258 268
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	179 038	24 696	15 761		187 973
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015	31 899	4 557			36 456
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	57 806	11 289			69 095
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020					

c) prehľad o dlhodobom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
DPS Košice, Južná trieda 2 a 4	1 507 004	od 17.09.2008 na dobu neurčitú
CHD sv. Alžbety	960 039	od 01.04.2008 na dobu neurčitú
Útulok Emauzy	80 910	od 01.04.2008 na dobu neurčitú
CHDM Vranov n T	172 483	od 01.04.2010 na dobu neurčitú
Osobné auto Rover KE403FV	39 683	od 29.04.2008 na dobu neurčitú
Osobné auto Š. Fabia Combi KS608GH	11 687	od 29.01.2009 na dobu neurčitú
Osobné auto Citroen Berlingo KE861GV	10 385	od 23.11.2009 na dobu neurčitú
Osobné auto HYUNDAI KE385GU	18 399	od 06.10.2013 na dobu neurčitú
Osobné auto TOYOTA KE863HS	10 789	od 23.08.2011 na dobu neurčitú
Osobné auto Renault MÉGAN KE176IK	12 990	od 27.12.2012 na dobu neurčitú
Osobné auto Fiat Scudo KE926IK	21 248	od 06.02.2013 na dobu neurčitú
Osobné auto Puegeot KE431IS	12 545	od 24.07.2013
Osobné auto Puegeot KE418IS	12 545	od 24.07.2013
Osobné auto Puegeot KE408IS	12 545	od 24.07.2013
Osobné auto Rover KE375IV	45 887	od 19.11.2013 na dobu neurčitú

(3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu účtovného obdobia v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku.

Druh investície	Riadok súvahy	Obstar. cena k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky + oprávky	Presuny (+/-)	Zostatok k 31.12. BO
Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	37 011	2			37 013
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	36 513				36 513
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025	498	2			500
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

(4) Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav opravných položiek na začiatku účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zníženia a zrušenia.

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
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					
Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		99 735	4 020	17 989	85 766
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	konkurz	2 611			2 611
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	riziko	66 629	4 020	17 989	52 660
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045					
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046					
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047	riziko	5 550			5 550
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	súdne	30 495			30 495

(5) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Text	Suma	
	BO	PO
Závazky do lehoty splatnosti	65 618	55 573
Závazky po lehote splatnosti	95 081	163 662

(6) Prehľad o významných zložkách 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.

Text	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
Pokladnica	menovitou hodnotou	30 409	35 572
	Bankové účty	597 464	465 964

(7) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období	Suma	
	BO	PO
Náklady budúcich období (381)	461	2 898
Príjmy budúcich období (385)		

(8) Prehľad o opravných položkách k jednotlivým druhom majetku v členení podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby a zúčtovania.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(9) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a to

a) opis základného imania, výška nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov organizácie a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku účtovného obdobia, jednotlivé prírastky a úbytky a zostatok na konci účtovného obdobia,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku účtovného obdobia, prírastky, úbytky a zostatok na konci účtovného obdobia,

Text	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
421 500 Rezervný fond z príspevku VUC JT	77 314			77 314

c) údaje o rozdelení zisku alebo vysporiadaní straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Druh prídelu	Rozdelenie zisku minulého účtovného obdobia	
	BO	PO
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia, z toho:	58 108	3 123
Prídel do rezervného fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Prídel do fondu reprodukcie		
Prídel do ostatných fondov		
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov		
Dividendy		
Nerozdelený zisk z minulých rokov	58 108	3 123
Iné rozdelenie zisku		

(10) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvedie sa stav rezerv na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie a zrušenie počas účtovného obdobia, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a zostatok rezervy na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Popis rezervy, jej označenie	Stav k 1.1. BO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. BO	Predpoklad. rok použitia rezervy
Zákonné:						
Rezerva na mzdy na dovolenku + soc.	107 452	104518	107452		104 518	2016
Rezerva na náklady na energie a iné služby	3 200	3200	3200		3 200	2016
Iná:						

b) údaje o iných záväzkoch a ostatných záväzkoch; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Záväzok	Stav k 1.1. BO	Zmena	Stav k 31.12. BO
Záväzky z obchodného styku	36 432	13 156	49 588
Záväzky voči zamestnancom	181 268	-17 726	163 542
Daňové záväzky	11 367	2 722	14 089
Zúčtovanie so SP a ZP	106 914	-9 481	97 433
Záväzky k ŠR a rozpočtom územnej samosprávy	40 242	22 394	62 636
Ostatné záväzky, v tom:	121 758	2 269	124 027
zrážky zo mzdy	3 450	3 089	6 539
Base, Krugel Exim	65 707		65 707
DDS, ŽP	1 216	294	1 510
depozit	42 103	1 600	43 703
ostatné	505	-576	-71

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	48 400	35 244
Záväzky po lehote splatnosti	1 188	1 188

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

Súvahová položka záväzku	Spolu v v tom	Zostatková doba splatnosti		
		do 1 roka vrátane	od 1 roku do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku	49588	48400		1188

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,

Text	Suma	
	BO	PO
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	9 496	2 613
Tvorba	23 646	19 063
Čerpanie	21 128	12 181
Stav sociálneho fondu k 31.12. BO	12 014	9 495

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 slovenských korunách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Charakteristika bankového úveru, výpomoci	Mena	Hodnota v cudzej mene	Hodnota v EUR	Výška úroku	Splatnosť	Forma zabezpečenia
KTK úver. rámeč 90000	€			16,90		nehnutelnosťou

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Významné položky výnosov budúcich období	Suma BO	Suma PO
a) Zostatková hodnota bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	600 784	659 477
b) Zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	4 676	9 327
c) Zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu	10 000	679
d) Zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane		
e) Zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		

(12) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v členení na istinu a finančný náklad,

Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 14329
z toho istina je: 12599 a finančný náklad je: 1730

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti do jedného roka vrátane, od jedného roka do piatich rokov vrátane a viac ako päť rokov.

Doba splatnosti	Istina	Finančný náklad
1. do jedného roka vrátane		
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane	12 599	1 730
3. viac ako päť rokov		

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

(1) Prehľad o tržbách za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb a činností účtovnej jednotky.

Položky výnosov	Suma	
	BO	PO
Tržby za sociálne služby od klientov	1 135 791	1 068 819
Tržby za ostatné sociálne služby	120 710	116 733
Tržby za služby od zdravotných poisťovní	713 916	637 609

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných zložiek prijatých darov, osobitných výnosov a zákonných poplatkov.

Položky výnosov	Suma	
	BO	PO
Dary , zbierky a osobitné výnosy (príspevky)	248 185	294 985

(3) Opis a vyčíslenie hodnoty významných zložiek iných ostatných výnosov.

Položky výnosov	Suma	
	BO	PO
Finančný príspevok KSK	481 452	436 324
Finančný príspevok PSK	405 685	415 080
Finančný príspevok Mesto Košice	115 640	114 052
Dotácie zo ŠR aktivačné	56 263	751
Dotácie z rozpočtu územných samospráv	30 177	5 100
Dotácie MPSVaR	1 082 421	1 034 460
Dotácie ESF	781 721	328 440

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov; 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 ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady.

Položky nákladov	Suma	
	BO	PO
Spotreba materiálu	601 374	552 490
Spotreba energie	359 873	374 193
Opravy a údržba	71 183	71 111
Služby	209 283	158 293
Mzdové náklady	2 780 513	2 244 723
Zákonné sociálne poistenie	952 446	777 378
Zákonné sociálne náklady	157 514	109 994
Dane a poplatky	26 620	25 391
Úroky	1 553	2 125
Odpisy	119 862	123 878
Ostatné náklady	187 104	106 224
Daň z príjmov	12	10

(6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Výška podielu
zdravotnícka materiál a lieky	4 689

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát; 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 audítorom, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo, iné súvisiace služby poskytnuté účtovnej jednotke týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou.

Položky nákladov	Suma	
	BO	PO
Overenie účtovnej závierky audítorom	3 200	3 200
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Iné súvisiace služby poskytnuté týmto audítorom		

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Titul	Názov	V hodnote
771001	Drobný HM	801 344
771002	Drobný NM	223
799000	Vyrovňavací účet k podsúvahovým účtom	801 567

VI. Iné aktíva a iné pasíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(1) Opis a hodnota budúcich možných peňažných záväzkov a budúcich možných nepeňažných záväzkov, ktoré sa nevykazujú v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a informácia, či sa týka spriaznených osôb, a to

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

a) záväzky vyplývajúce z ručenia, v členení podľa jednotlivých druhov ručenia s uvedením údajov o poskytnutom vecnom zabezpečení týchto záväzkov,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) záväzky alebo právo vyplývajúce zo súdnych sporov,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) záväzky alebo právo vyplývajúce z poskytnutých záruk,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

d) záväzky alebo právo vyplývajúce zo všeobecne záväzných právnych predpisov,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

e) záväzky vyplývajúce zo zmlúv o podriadenom záväzku podľa § 408a Obchodného zákonníka,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

f) záväzky vyplývajúce z ručenia aj za iné subjekty, v členení podľa jednotlivých druhov ručenia a informácie o iných formách zabezpečenia.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(2) Opis významných položiek ostatných finančných práv alebo 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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

a) budúce právo alebo budúca povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) budúce právo alebo budúca povinnosť z opčných obchodov,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) budúce právo alebo budúca povinnosť, zákonná alebo zmluvná, odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

d) budúce právo alebo budúca povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

e) budúce právo alebo budúca povinnosť zo zmluvy o kúpe prenajatej veci,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

f) iné povinnosti vyplývajúce zo všeobecne záväzných právnych predpisov.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Zostavené dňa	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
---------------	---	--	--