

Správa nezávislého audítora
o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2015
správnej rade neziskovej organizácie

PRO REGION n.o.

JANUÁR 2016

Správa nezávislého audítora

správnej rade neziskovej organizácie

PRO REGION n.o.

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky účtovnej jednotky organizácie PRO REGION n.o., IČO: 36084344, ktorá obsahuje súvahu k 31.decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

Zodpovednosť audítora

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

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

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

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie organizácie PRO REGION n.o. k 31.decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Senica, 25. januára 2016

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



Ing. Terézia Urbanová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.658

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

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 Ā 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 1 8 0 2 8 7 1	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4
IČO 3 6 0 8 4 3 4 4		
SID SK NACE 8 8 . 9 1 . 0		

Priložené súčasťou účtovnej závierky

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

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K u n o v

Číslo

6 6 - 6 7

PSČ

Obec

9 0 5 0 1 S e n i c a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 3 4 / 6 5 7 1 0 5 5 0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 2 . 0 1 . 2 0 1 6

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

. . 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

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		104452.45	36578.68	67873.77	74347.77
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002					
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004					
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		104452.45	36578.68	67873.77	74347.77
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012		71033.53	15412.73	55620.80	59172.80
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		13918.47	6490.19	7428.28	8359.28
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		11693.02	10112.09	1580.93	3042.93
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017		7807.43	4563.67	3243.76	3772.76
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025					
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	11712.48		11712.48	6660.52
1. Zásoby	r. 031 až r. 036	030	73.27		73.27	
Materiál	(112 + 119) - 191	031	73.27		73.27	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)		032				
Výrobky	(123 - 194)	033				
Zvieratá	(124 - 195)	034				
Tovar	(132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)		036				
2. Dlhodobé pohľadávky	r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)		040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		041				
3. Krátkodobé pohľadávky	r. 043 až r. 050	042	3600.77		3600.77	3201.62
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043	1277.20		1277.20	878.05
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		045		x		
Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)		047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)		048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)		049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		050	2323.57		2323.57	2323.57
4. Finančné účty	r. 052 až r. 056	051	8038.44		8038.44	3458.90
Pokladnica	(211 + 213)	052	577.15	x	577.15	114.87
Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053	7461.29	x	7461.29	3344.03
Bankové účty s dobou viazaností dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ		055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)		056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	36.38		36.38	36.38
1. Náklady budúcich období	(381)	058	36.38		36.38	36.38
Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	116201.31	36578.68	79622.63	81044.67

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	18001.00	14122.24
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	14122.24	132.76
Základné imanie (411)	063	14122.24	132.76
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastní (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072		20518.68
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	3878.76	-6529.20
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	8380.83	10401.63
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	450.00	2891.55
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	450.00	2891.55
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	94.62	273.18
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	94.62	273.18
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	7836.21	7236.90
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	7648.66	7236.90
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
Daňové záväzky (341 až 345)	091		
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	187.55	
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	53240.80	56520.80
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	53240.80	56520.80
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	79622.63	81044.67

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	17165.93		17165.93	26467.91
502	Spotreba energie	02	4949.74		4949.74	5330.90
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	829.42		829.42	1260.13
512	Cestovné	05	165.94		165.94	680.76
513	Náklady na reprezentáciu	06	140.46		140.46	1358.62
518	Ostatné služby	07	5197.85		5197.85	8734.77
521	Mzdové náklady	08	41305.35		41305.35	38921.46
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	14961.51		14961.51	14203.16
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	401.48		401.48	227.62
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	177.68		177.68	177.68
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				143.44
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	800.09		800.09	1087.10
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	6474.00		6474.00	6687.41
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	92569.45		92569.45	105280.96

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	12795.90		12795.90	9668.10
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	1.26		1.26	1.17
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	3280.00		3280.00	3559.00
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	1012.53		1012.53	1600.00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3546.07		3546.07	2453.52
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	75812.45		75812.45	81469.97
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	96448.21		96448.21	98751.76
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	3878.76		3878.76	-6529.20
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	3878.76		3878.76	-6529.20

Čl. I.

Všeobecné údaje

Zakladateľ neziskovej organizácie: JUDr. Gabriela Olejárová

RNDr. Ľubomír Parížek

JUDr. Katarína Vrlová

Mgr. Jana Hromádková

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

Dátum založenia neziskovej organizácie: 23. Februára 2004

Riaditeľ: Mgr. Marta Štítna

Správna rada:

Predseda: JUDr. Gabriela Olejárová

Členovia: RNDr. Ľubomír Parížek,

JUDr. Katarína Vrlová

Mgr. Jana Hromádková

Revízor: Margita Orságová

Dozorná rada: Predseda: Margita Orságová

Členovia: Margita Orságová

Nezisková organizácia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

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

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

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

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

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	5
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnú činnosť	10	10

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

II. ods.1

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Spoločnosť nepretržite pokračovala vo svojej činnosti od 1.1.2015 do 31.12.2015 a predpokladá túto činnosť vykonávať i naďalej.

II.odst.2

Účtovná jednotka nevykonala žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

II.ods.3

3.1 Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenie účtovného prípadu

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

a) obstarávacou cenou

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

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

Vyskytujúce sa náklady

súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- provízia
- dopravné
- poistné
- iné

II. ods. 4 Spôsob zostavovania odpisového plánu dlhodobého majetku

Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

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

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

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

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

	STAVBY	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	71033,53	15578,17	11693,02	8338,20		106642,92
prírastky						
úbytky		1659,70		530,77		2190,47
presuny						
Stav na konci bežného účtovného obdobia	71033,53	13918,47	11693,02	7807,43		104452,45
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	11860,73	7218,89	8650,09	4565,44		32295,15
prírastky	3552,00	931,00	1462,00	529,00		6474,00
úbytky		1 659,70		530,77		2190,47
Stav na konci bežného účtovného obdobia	15412,73	6490,19	10112,09	4563,67		36578,68
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	59172,80	8359,28	3042,93	3772,76		74347,77
Stav na konci bežného účtovného obdobia	55620,80	7428,28	1580,93	3243,76		67873,77

Čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	577,15	114,87
Bežné bankové účty	7461,29	3344,03
Spolu	8038,44	3458,90

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	1277,20	878,05
Pohľadávky po lehote splatnosti	2323,57	2323,57
Pohľadávky spolu	3600,77	3201,62

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

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

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobla	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	132,76			13989,48	14122,24
z toho:					
vkłady zakladateľov	132,76				132,76
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	20518,68			- 20518,68	0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-6529,20	3878,76		6529,20	3878,76
Spolu	14122,24	3878,76		0,00	18001,00

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-6529,20
Vysporiadanie účtovnej straty	
Prevod do nevysporiadaného.výsledku hospodárenia minulých rokov	-6529,20

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

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobla	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobla
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Rezervy na dovolenky a poistné	2441,55			2441,55	0,00
Na audit	450,00	438,16	438,16		450,00
Ostatné rezervy spolu	2891,55	438,16	438,16	2441,55	450,00

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	7836,21	7236,90
Krátkodobé záväzky spolu	7836,21	7236,90
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	94,62	273,18
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	94,62	273,18
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	7930,83	7510,08

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	273,18	245,56
Tvorba na ťarchu nákladov	220,60	227,62
Čerpanie	399,16	200,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	94,62	273,18

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

Jednotlivé druhy	Suma
Dlhodobý majetok obstaraný z dotácie	53240,80
Spolu	53240,80

Čl. IV

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

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

TRŽBY	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Hlavná činnosť -sociálne služby	12795,90	9668,10
Spolu	12795,90	9668,10

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

Jednotlivé druhy výnosov	Suma
Iné výnosy	3280,00
Finančný dar	1012,53
Z podielov zaplatenej dane	3546,07
Spolu	7838,60

Čl. IV. odst.3 o položkách prijatých dotácií

Jednotlivé druhy dotácií	Suma
PRO Senica	20000,00
TTSK Trnava	800,00
Účelová dotácia štát	55012,45
Spolu	75812,45

IV. ods. 5 o významných položkách nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	41305,35	38921,46
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	14961,51	14203,16
Spotreba materiálu	17165,93	26467,91
Spotreba energie	4949,74	5330,90
Opravy a udržiavanie	829,42	1260,13

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

Podielová daň	Suma
Kurzy keramiky	1000,00
Pomôcky do dielni	1781,67
Farby	764,40
Spolu	3546,07

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

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

Čl. VI
d'alšie informácie

Po 31.12.2015 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.