

Správa nezávislého audítora

o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2015

správnej rade neziskovej organizácie

Nezábudka Kúty, n.o.

M A R E C 2016

Správa nezávislého audítora

správnej rade neziskovej organizácie

Nezábudka Kúty, n.o.

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky organizácie Nezábudka Kúty, n.o., IČO: 37986708, ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31.decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k tomuto 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 k 31.decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Senica, 24. marca 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



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Urbanová".

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

(vyznač sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

N e z á b u d k a K ú t y , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D r . Š . H e s k a

Číslo

9 2 1 / 1 4

PSČ

Obec

9 0 8 0 1 K ú t y

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 3 4 / 6 2 4 3 3 5 7 0 /

E-mailová adresa

n e z a b u d k a k u t y @ m a i l . t - c o m . s k

Zostavená dňa:

1 1 . 0 3 . 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	15698,38	13841,33	1857,05	3465,14
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	15698,38	13841,33	1857,05	3465,14
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	3114,48	2600,00	514,48	1138,48
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
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	12583,90	11241,33	1342,57	2326,66
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		78325,87		78325,87	76137,61
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		788,93		788,93	531,80
Materiál (112 + 119) - 191	031		788,93		788,93	531,80
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		1711,62		1711,62	23,30
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		1711,62		1711,62	
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					23,30
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		75825,32		75825,32	75582,51
Pokladnica (211 + 213)	052		744,52	x	744,52	1546,13
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		75080,80	x	75080,80	74036,38
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					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		467,45		467,45	248,70
1. Náklady budúcich období (381)	058		467,45		467,45	248,70
Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		94491,70	13841,33	80650,37	79851,45

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	67131,12	64361,79
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	64361,79	63990,17
Základné imanie (411)	063	64361,79	63990,17
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 účastí (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		
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	2769,33	371,62
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	13519,25	15425,80
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	1273,44	1941,84
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	1273,44	1941,84
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	899,68	1597,07
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	235,80	269,31
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083	663,88	1327,76
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	11346,13	11886,89
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	897,39	1111,67
Záväzky voči zamestnancom (331 + 333)	089	5686,97	6109,54
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	3924,14	3739,03
Daňové záväzky (341 až 345)	091	835,78	709,19
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092	1,85	
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		217,46
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		63,86
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103		63,86
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 061 + r. 074 + r. 101	104	80650,37	79851,45

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	22442,60		22442,60	26437,95
502	Spotreba energie	02	7758,19		7758,19	9109,21
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	444,40		444,40	1800,75
512	Cestovné	05	172,52		172,52	90,89
513	Náklady na reprezentáciu	06	132,19		132,19	153,08
518	Ostatné služby	07	6544,79		6544,79	6199,96
521	Mzdové náklady	08	83491,31		83491,31	85277,55
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	27792,29		27792,29	29152,29
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1942,51		1942,51	1749,60
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	413,90		413,90	454,04
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
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	689,64		689,64	668,42
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1608,09		1608,09	1786,37
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				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	153432,43		153432,43	162880,11

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	75477,72		75477,72	76036,93
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	961,40		961,40	1172,60
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	309,85		309,85	547,91
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	1285,00		1285,00	600,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	63,86		63,86	529,23
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1664,57		1664,57	1187,55
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	76498,15		76498,15	83281,52
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	156260,55		156260,55	163355,74
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	2828,12		2828,12	475,63
591	Daň z príjmov	76	58,79		58,79	104,01
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	2769,33		2769,33	371,62

Čl. I

Všeobecné údaje

Text k článku I, ods. 1 o zakladateľovi účtovnej jednotky, dátume založenia a vzniku

Dátum založenia neziskovej organizácie: 29.05.2006

Zakladateľom neziskovej organizácie je Obec Kúty, so sídlom Nám. Radlinského 981, 908 01 Kúty.

Dátum vzniku neziskovej organizácie: 30.06.2006

Nezisková organizácia je registrovaná na Okresnom úrade Trnava pod č. VVS/NO – 75/2006, ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby.

Tabuľka k článku I ods. 2 o orgánoch účtovnej jednotky a ich členoch

Orgány spoločnosti	
Orgán spoločnosti	Druh
Riaditeľ	Štatutárny
Dozorná rada	Dozorný
Správna rada	Schvaľovací

Zoznam členov orgánov	
riaditeľ Orgán	Meno a priezvisko
Dozorná radaIng. Anna Juríková Štatutárny orgán	JUDr. Zita Rišková Anna Kunšteková do 31.10.2015 Mgr. Marta Šimková Eubica Lániková od 01.11.2015
Správna rada	Martin Gutta Henrieta Hesková Emília Slováčková Ing. Branislav Vávra Martina Poláková
	predseda

Text k článku I ods. 3 o opise činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka založená

Nezisková organizácia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

1. poskytovanie sociálnych služieb v zmysle 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 a to: sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriazniveho zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku v zariadeniach pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a to:
 - a) v zariadení pre seniorov
 - b) v domove sociálnych služieb
2. tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt.
3. vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej výchovy.

Nezábudka Kúty, n.o. nevykonávala v roku 2015 žiadnu podnikateľskú činnosť.

Text k článku I ods. 4 o účtovnom období za ktoré sa zostavuje účtovná závierka a o bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Účtovná závierka bola zostavená ako:

- riadna

Účtovná závierka bola zostavená:

- dňa: 11.03.2016 za obdobie od 1.2.2015 do 12.2.2015

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená:

- dňa: 25.3.2015, schvaľovací orgán: Správna rada

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11,7 11,2	
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3

Text k článku I ods. 4 o počte zamestnancov a vedúcich zamestnancov

Údaje ku dňu zostavenia účtovnej závierky k 31.12.2015:

- počet zamestnancov spolu: 15, z toho štyria sú zamestnaní na kratší pracovný čas, dvaja boli zamestnaní na základe dohôd vykonávaných mimo pracovného pomeru.
- počet vedúcich zamestnancov: 3

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Text k článku II, ods. 1 o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pracovať vo svojej činnosti
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

Text k článku II, ods. 2 o zmenách účtovných zásad a účtovných metód

Účtovná jednotka neuskutočnila žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Tabuľky k článku II ods. 3 písmena a) – r) o spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Tabuľka č. 1 k písmenu d) - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie Riadok súvahy	
Hnuteľný majetok s OC nad 1700 €	Obstarávacia cena	13
Hnuteľný majetok s OC do 1700 €	Obstarávacia cena	17
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Obstarávacia cena	19
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Obstarávacia cena	20

Tabuľka č. 2 k písmenu h) - zásoby obstarané kúpou

Zásoby obstarané kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Materiál na sklade	Obstarávacia cena	31

Tabuľka č. 3 k písmenu l) – krátkodobý finančný majetok

Finančné účty		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Peňažné prostriedky v hotovosti	Menovitá hodnota	52
Peňažné prostriedky v bankách	Menovitá hodnota	53

Tabuľka č. 4 k písmenu m) – časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Náklady budúcich období		58

Menovitá hodnota	
------------------	--

Tabuľka č. 5 k písmenu n) – záväzky vrátane rezerv

Záväzky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky		Riadok súvahy
Druh	Ocenenie	
Krátkodobé rezervy	Menovitá hodnota	78
Záväzky zo sociálneho fondu	Menovitá hodnota	80
Dlhodobé prijaté preddavky	83	
Menovitá hodnota		
Záväzky z obchodného styku	Menovitá hodnota	88
Záväzky voči zamestnancom	Menovitá hodnota	89
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	Menovitá hodnota	90
Daňové záväzky	Menovitá hodnota	91

Tabuľka číslo 6 k písmenu o) - časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy		Riadok súvahy
Druh	Ocenenie	
Výdavky budúcich období	Menovitá hodnota	102
Výnosy budúcich období	Menovitá hodnota	103

Tabuľka k článku II ods. 4 o spôsobe zostavenia odpisového plánu

Dlhodobý hnuťelný majetok				
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient
Hnuťelný majetok s OC nad 1700 €	5 rokov	Rovnomerná	Lineárne	0,2
Hnuťelný majetok s OC do 1700 €	5 rokov	Rovnomerná	Lineárne	0,2
				Odpis
				Mesačný
				Mesačný

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Tabuľka k článku III ods. 1 písm. a) až c) o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Tabuľka č. 1

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby Samostatné hmotné veci a súbor hmotných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské 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				3114,48				12583,90		15698,38
prírastky										
úbytky										
presuny										
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia				3114,48				12583,90		15698,38
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				1976,00				10257,24		12233,24
prírastky				624,00				984,09		1608,09

Tabuľka k čl. III ods. 8 o významných pohľadávkach

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Ostatné pohľadávky	Dobropisy-vyučovanie spotreby el.energie a zemného plynu	1711,62

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	1711,62	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	1711,62	0,00

Tabuľka k článku III ods. 11 o prehľade významných položiek časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Položka	Náklady budúcich období		Komentár
	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	
Poistné	0,00 206,68	206,20 0,00	náklady roku 2015 náklady roku 2016
SW jedáleň – rozšírená edícia	0,00 24,61	14,33 0,00	náklady roku 2015 náklady roku 2016
AVG antivírus	0,00	14,42	náklady roku 2015
AVG antivírus	15,62 12,25	0,00 0,00	náklady roku 2016 náklady roku 2017
Basic reklama	,00	4,39	náklady roku 2015
Skyling	0,00	9,36	náklady roku 2015
Skyling	27,04	0,00	náklady roku 2016
Skyling	12,78	0,00	náklady roku 2017
Online knižnica o senioroch	168,47	0,00	náklady roku 2016
SPOLU	467,45	248,70	

Tabuľka k článku III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku					
	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Imanie a peňažné fondy					
Základné imanie	63990,17			+371,62	64361,79
Z toho: vklady zakladateľov	331,93				331,93
Fondy zo zisku					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	371,62	2769,33		-371,62	2769,33
Spolu	64361,79	2769,33		0,00	67131,12
Tabuľka k článku III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty					
Názov položky		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Účtovný zisk		371,62			
Vysporiadanie účtovného zisku					
Zvýšenie základného imania		371,62			

Tabuľky k článku III ods. 14 o opise a výške cudzích zdrojov

Tabuľka č. 1 k písmenu a) – tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	1941,84	1273,44		1941,84	1273,44	2016
Ostatné rezervy spolu	1941,84	1273,44		1941,84	1273,44	2016

Rezervy spolu	1941,84	1273,44	1941,84	1273,44	2016
---------------	---------	---------	---------	---------	------

Tabuľka č. 2 k písmenu b) – d) – údaje a prehľad o záväzkoch

Veková štruktúra záväzkov								
Druh	Splatené do 1 roka (v bežnom období)	Splatené od 1 do 5-tich rokov (v bežnom období)	Splatené viac ako 5 rokov (v bežnom období)	Po splatnosti (v bežnom období)	Splatené do 1 roka (v minulom období)	Splatené od 1 do 5- tich rokov (v minulom období)	Splatené viac ako 5 rokov (v minulom období)	Po splatnosti (v minulom období)
Nevyfaktúrované dodávky	897,39	0,00	0,00	0,00	1111,67	0,00	0,00	0,00
Záväzky voči dodávateľom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé prijaté preddavky	0,00	663,88	0,00	0,00	0,00	1327,76	0,00	0,00
Záväzky zo sociálneho fondu	0,00	235,80	0,00	0,00	269,31	0,00	0,00	0,00
Záväzky voči zamestnancom	5686,97	0,00	0,00	0,00	6109,54	0,00	0,00	0,00
Záväzky s inštitúciami sociálneho poistenia	3924,14	0,00	0,00	0,00	3739,03	0,00	0,00	0,00
Daňové záväzky	835,78	0,00	0,00	0,00	709,19	0,00	0,00	0,00
Iné záväzky	0,00	0,00	0,00	0,00	217,46	0,00	0,00	0,00

Text k článku III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

K 31.12.2015 účtovná jednotka podľa zákona vytvorila rezervy na nevymenované dodávky: audit účtovnej závierky a výročnej správy, rezervy na nevymenované dovolenky zamestnancov vrátane poisťovného.

Tabuľka č. 3 k písmenu e) – prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	269,31	203,43
Tvorba na ťarchu nákladov	716,49	738,88
Čerpanie	750,00	673,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	235,80	269,31

Text k článku III ods. 14 písm. e) o čerpaní sociálneho fondu

Použitie sociálneho fondu v roku 2015: pre zamestnancov účtovnej jednotky boli zakúpené poukážky na nákup tovaru na regeneráciu pracovnej sily.

Tabuľka k článku III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Výnosy budúcich období

Položka	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Časové rozlíšenie hodnoty darovaného majetku	0,00	63,86	mesačne sa rozpúšťať do výnosov podľa odpisov darovaného majetku
SPOLU	0,00	63,86	

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát
Tabuľka k článku IV ods. 1 o prehľade tržieb za služby hlavnej činnosti

Tržby		
	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)
Tržby za		
Tržby z poskytovania sociálnej starostlivosti	75477,72	76036,93
SPOLU	75477,72	76036,93

Tabuľka k článku IV ods. 2 o vyčíslení hodnoty významných zložiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Opis ostatných položiek výnosov z hospodárskej činnosti			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	961,40	1172,60	Aktivácia služieb – obеды pre zamestnancov
Prijaté dary	1285,00	600,00	
Iné ostatné výnosy	63,86	96,00	Čas.rozlišenie darov. majetku
Iné ostatné výnosy	0,00	85,55	Prijaté pohrebné
Iné ostatné výnosy	0,00	347,68	Zostatok pohrebného
SPOLU	2310,26	2301,83	

Tabuľka k článku IV ods. 3 o prehľade dotácií

Opis ostatných položiek výnosov z finančnej činnosti			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Príspevky z podielu zaplatenej dane	1664,57	1187,55	2 %
Prevádzkové dotácie	76498,15	79911,90	Zo štátneho rozpočtu MF SR, MPSVR SR
Dotácie od Úradu práce	0,00	1369,62	
Dotácie z rozpočtu Obce Kúty	0,00	2000,00	
SPOLU	78162,72	84469,07	

Tabuľka k článku IV ods. 5 o opise a vyčíslení hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Náklady na poskytnuté služby			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Spotreba potravín a ostatného materiálu	22442,60	26437,95	
Spotreba energie	7758,19	9109,21	Elektrina, plyn, voda
Opravy	444,40	1800,75	
Cestovné	172,52	90,89	
Reprezentačné	132,19	153,08	
Ostatné služby	6544,79	6199,96	
Mzdové náklady	83491,31	85277,55	
Zákonné sociálne poistenie	27792,29	29152,29	
Zákonné sociálne náklady	1942,51	1749,60	
SPOLU	150720,80	159971,28	

Tabuľka k článku 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
---------------------------------------	---	--

Skvalitnenie sociálnych služieb	1136,95	1613,97
Registrácia 2 - notársky poplatok	50,60	50,60
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0,00	0,00

Tabuľky k článku IV ods. 7 o opise a sume významných položiek finančných nákladov

Tabuľka č. 1

Opis ostatných položiek nákladov z hospodárskej činnosti			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Ostatné dane a poplatky	413,90	454,04	Za komunálne odpady
Iné ostatné náklady	689,64	668,42	Poistné, bankové poplatky
Odpisy hnuťefného majetku	1608,09	1786,37	
SPOLU	2711,63	2908,83	

Tabuľka č. 2

Daň z príjmov		
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)
Daň z príjmov právnických osôb	58,79	104,01
SPOLU	58,79	104,01

Tabuľka k článku IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	288,64
ostatné neauditorské služby	0,00
Spolu	288,64

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Nezábudka Kúty, n.o. užíva bezodplatne za účelom poskytovania sociálnych služieb nehnuteľný a hnuteľný majetok od Obce Kúty na základe Zmluvy o výpožičke zo dňa 17.7.2006 a Dodatku č. 1 k tejto zmluve zo dňa 3.1.2007. Jedná sa o nasledovný majetok:

- nehnuteľnosť (priestory domu sociálnych služieb a hospodárska budova)
- kuchynské vybavenie
- kancelárske zariadenie
- zariadenie určené na sociálne služby

Zmluva o výpožičke je uzatvorená na dobu neurčitú. Hodnota hmotného a nehnuteľného hnuteľného majetku využívaného od obce na základe Zmluvy o výpožičke zo dňa 17.7.2006 a Inventúrneho súpisu majetku k 31.12.2015 je **27 623,12 €**.

Nezábudka Kúty, n. o. sa stará o peniaze zverené do úschovy od svojich klientov.

Evidenciu hotovosti prijíma mesačne od svojich klientov na základe riadne vystavených pokladničných dokladov a eviduje ich oddelene od finančnej hotovosti neziskovej organizácie Nezábudka Kúty, n.o..

K 31.12.2015 je v úschove hotovosť od svojich klientov vo výške **2 743,77 €**.

Čl. VI.

Ďalšie informácie

Po 31. decembri 2015 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.