

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre štatutárny orgán a správnu radu neziskovej organizácie ZEM DETÍ-KOŠICE, n.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie ZEM DETÍ-KOŠICE, n.o., so sídlom Muškátova 598/8, 044 02 Turňa nad Bodvou, IČO 45 741 123, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán neziskovej organizácie je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán 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 štandardmi. 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 hodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom neziskovej organizácie, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

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

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie ZEM DETÍ-KOŠICE, n.o., k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Košice, 08. apríla 2016

AUDIT-LD, s.r.o.
Letná 27
040 01 Košice
Licencia UDVA č. 359



Leuschel Lute

Ing. Ľubica Leuschel, CA
Zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 368

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v súlade podvojného účtovníctva

zostavené k 31.12.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohoto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B C D Ě 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 3 9 9 0 2 2 1	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 4 5 7 4 1 1 2 3	X riadna zostavená	od 0 1 2 0 1 5
SID SK NACE 8 8 . 9 9 . 0	mimoriadna X schválená (vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 5
	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 4
		do 1 2 2 0 1 4

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Z E M D E T Í - K O Š I C E n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M u š k á t o v a

Číslo

5 9 8 / 8

PSČ

Obec

0 4 0 2 2 T u r ň a n a d B o d v o u

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 1 7 / 5 2 3 4 1 3

0 /

E-mailová adresa

z e m d e t i k o s i c e @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa

3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

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

0 1 . 0 4 . 2 0 1 6

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 r.002+r.009+r.021		001	18396,48	3526,32	14870,16	10944,00
1.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.003 až 008)	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej obdobnej činnosti (012) - /072,091A/	003				
	Softvér (013) - /073,091A/	004				
	Ocenené práva (014) - /074,091A/	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - /078+079+091A/	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - 093	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.010 až 020)	009	18396,48	3526,32	14870,16	10944,00
	Pozemky (031)	010				
	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
	Stavby (021) - /081, 092A/	012				
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,092A/	013	6976,48	194,32	6782,16	
	Dopravné prostriedky (023) - /083,092A/	014	11420,00	3332	8088,00	10944,00
	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - /088,092A/	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - /089,092A/	018				
	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 028)	021				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061) - 096A	022				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti 065 - 096A	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067) - 096A	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - 096A	026				
	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	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		115,86		115,86	163,00
1. Zásoby súčet (r.031 až 036)	030					109,73
Materiál (112,119) - /191/	031					
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 (314A) - 391A	036					109,73
2. Dlhodobé pohľadávky súčet (r.038 až 041)	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311A až 314A) - 391A	038					
Ostatné pohľadávky (351A) - 391A	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358A) - 391A	040					
Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	041					
3. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 043 až 050)	042		45,90		45,90	
Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A) - 391A	043					
Ostatné pohľadávky (315A) - 391A	044					
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045					
Daňové pohľadávky(341,342,343,345)	046					
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	050		45,90		45,90	
4. Finančné účty súčet (r.052 až 056)	051		58,74		58,74	53,27
Pokladnica (211,213)	052		33,21		33,21	6,76
Bankové účty (221A + 261)	053		25,53		25,53	46,51
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 221A	054					
Krátkodobý finančný majetok (251,253,255,256,257) - /291A/	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291A)	056					
C. Časové rozlíšenie súčet (r.058 až 059)	057		459,94		459,94	375,92
1. Náklady budúcich období (381)	058		459,94		459,94	375,92
Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r.001 + r.029 + r.057	060		18961,06	3526,32	15434,74	11482,92

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r.062 + r.068 + r.072 + r.073	061	-25585,00	-16423,94
1. Imanie a peňažné fondy (r.063 až 067)	062	-900,00	900,00
Základné imanie (411)	063	-900,00	900,00
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 účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku (r.069 až 071)	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-16012,33	-900,00
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-8683,89	-16423,94
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	28237,46	18142,86
1. Rezervy (r.076 až 078)	075	2892,62	1816,31
Rezervy zákonné(451A)	076		
Ostatné rezervy (459A,45XA)	077		
Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)	078	2892,62	1816,31
2. Dlhodobé záväzky (r.080 až 086)	079		
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474A)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
Dlhodobé nevymaturované dodávky (476A)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)	086		
3. Krátkodobé záväzky (r.088 až 096)	087	8080,87	13996,55
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	630,25	41,26
Záväzky voči zamestnancom (331,333)	089	4152,12	4307,02
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	2675,08	2828,47
Daňové záväzky (341 až 345)	091	601,92	667,23
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	21,50	6152,57
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (373A,379A,474A,479A)	096		
4. Bankové úvery r.098 + r.100	097	17263,97	2330,00
Bankové úvery dlhodobé (461A)	098		
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461A)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	17263,97	2330,00
C. Časové rozlíšenie spolu (r.102 až 103)	101	12793,50	9764,00
1. Výdavky budúcich období (383A)	102		
Výnosy budúcich období (384A)	103	12793,50	9764,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	15434,74	11482,92

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	24299,14		24299,14	20228,53
502	Spotreba energie	02	3603,27		3603,27	1977,46
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	306,96		306,96	432,79
512	Cestovné	05	426,13		426,13	563,72
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	12499,75		12499,75	10591,90
521	Mzdové náklady	08	66503,43		66503,43	67612,93
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	22945,24		22945,24	23684,64
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1222,33		1222,33	436,84
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	146,37		146,37	285,71
541	Zmluvné pokuty a penále	16	8,96		8,96	
542	Ostatné pokuty a penále	17	60,00		60,00	60,00
543	Odpísané 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	528,31		528,31	245,73
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	3050,32		3050,32	476,00
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	1376,72		1376,72	664,20
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	136976,93		136976,93	127260,45

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	918,00		918,00	1312,74
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	0,35		0,35	0,38
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	1012,80		1012,80	200,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	ostatné výnosy	58				
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	553,17		553,17	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	671,07		671,07	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	125137,69		125137,69	109323,43
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r.73		74	128293,08		128293,08	110836,55
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	-8683,85		-8683,85	-16423,90
591	Daň z príjmov	76	0,04		0,04	0,04
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		78	-8683,89		-8683,89	-16423,94

I. Všeobecné údaje

1. Názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom účtovnej jednotky, jej sídlo, dátum založenia účtovnej jednotky.

Zakladateľ: ZEM DETÍ - KOŠICE , n.o.
 Sídlo zakladateľa: Muškátova 598/8, 04402 Turňa nad Bodvou
 Dátum vzniku ÚJ: 02.07.2013
 IČO ÚJ: 45741123

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky:

Štatutárny orgán: Mgr. Katarína Melichová – riaditeľ neziskovej organizácie
 do 18.12.2015
 Ing. Aneta Gašparová – riaditeľ neziskovej organizácie
 od 18.12.2015

Správna rada:

Členovia správnej rady: Helena Gašparová
 Ondrej Gašpar
 Ing. Alena Gašparová

Revízor: Elena Dubecká

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

- vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v prirodzenom prostredí, náhradnom prostredí, v zariadení

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:

	BO	PO
priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
z toho vedúci zamestnanci	1	1

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky : nemá náplň

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná jednotka ZEM DETÍ - KOŠICE , n.o. zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

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 nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

Účtovné zásady a všeobecné účtovné metódy, ktoré účtovná jednotka použila boli v súlade s platnými právnymi predpismi upravujúcimi oblasť účtovníctva.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

- | | |
|--|--------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: | nemá náplň |
| b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: | nemá náplň |
| c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: | nemá náplň |
| d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: | obstarávacou cenou |
| e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: | nemá náplň |
| f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: | obstarávacou cenou |
| g) dlhodobý finančný majetok: | nemá náplň |
| h) zásoby obstarané kúpou: | nemá náplň |
| i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: | nemá náplň |
| j) zásoby obstarané iným spôsobom: | nemá náplň |
| k) pohľadávky: | nemá náplň |
| l) krátkodobý finančný majetok: | nemá náplň |
| m) časové rozlíšenie na strane aktív: | menovitou hodnotou |
| n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: | menovitou hodnotou |
| o) časové rozlíšenie na strane pasív: | menovitou hodnotou |
| p) deriváty: | nemá náplň |
| r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: | nemá náplň |
| s) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu: | nemá náplň |

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:

Druh DM	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Automobil Dacia Lodgy	4 roky	25%- ročne	rovnomerná
Drevený altánok	6 rokov	16,7 % ročne	rovnomerná
Záhradný drevený domček	6 rokov	16,7 % ročne	rovnomerná
Nožný tla trenažér	6 rokov	16,7 % ročne	rovnomerná

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku : nemá náplň

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

- 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:

	Dopravné prostriedky	Samostatné hnutel'né veci a súbory	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku BO	11420,00	0	11420,00
prírastky		6976,48	6976,48
úbytky			
presuny			
Stav na konci BO	11420,00	6976,48	18 396,48
Oprávky – stav na začiatku BO	476,00	0	476,00
prírastky	2856,00	194,32	3 050,32
úbytky			
Stav na konci BO	3332,00	194,32	3 526,32
Opravné položky – stav na začiatku BO			
prírastky			
úbytky			
Stav na konci BO			
Zostatková hodnota Stav na začiatku BO	10 944,00		10 944,00
Zostatková hodnota Stav na konci BO	8 088,00	6 782,16	14 870,16

- 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:

nemá náplň

2. Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

nemá náplň

3. Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Dacia Logan PZP		21.11.2014 – 20.11.2016
Dacia Logan – havarijné poistenie		21.11.2014 – 20.11.2016

4. Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

nemá náplň

5. Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

nemá náplň

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.

nemá náplň

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.

nemá náplň

8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

nemá náplň

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.

nemá náplň

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

nemá náplň

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

Významné položky nákladov budúcich období	Stav na konci BO	Stav na konci PO
Náklady budúcich období- poistenie, mobil	459,94	375,92

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, 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 účtovného obdobia
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a zostatok na konci bežného účtovného obdobia:

	Stav na začiatku BO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci BO
Imanie a fondy					
Základné imanie	900,00				-900,00

Fondy zo zisku					
Nevysporiadaný VH minulých rokov	-900	+16 942,33	-30,00		-16 012,33
VH za účtovné obdobie	0		-8 683,89		-8 683,89
Spolu	0	+16 942,33	-8 713,89		-24 696,22

13. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach:

Vysporiadanie účtovnej straty	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovná strata	-16 423,94
Prevod do nevysporiadaného VH minulých rokov	- 16 423,94

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 a zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

Druh rezervy	Stav na začiatku BO	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci BO
Krátkodobé zákonné rezervy	1816,31	2892,62	1788,20	28,11	2892,62
Dlhodobé zákonné rezervy					
Zákonné rezervy spolu	1816,31	2892,62	1788,20	28,11	2892,62

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325- Ostatné záväzky a 379- Iné záväzky, uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov

	Stav na začiatku BO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci BO
Ostatné záväzky					
Nájom RD Barca	0	7 150,00	7 150,00		0,00
Nájom RD Sokoľany	0	2 370,97	2 370,97		0,00
Nákup stravné lístky	0	619,20	619,20		0,00
ŠJ obedy	0	395,87	395,87		0,00
Ostatné záväzky spolu	0	10 536,04	10 536,04		0,00

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

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti (do jedného roka)		
Záväzky z obchodného styku	630,25	41,26
Záväzky voči zamestnancom	4 152,12	4 307,02
Záväzky SP ,ZP	2 675,08	2 828,47
Daňové záväzky	601,92	667,23
Záväzky fin. vzťahov voči ŠR	21,50	6 152,57
Krátkodobé záväzky spolu	8 080,87	13 996,55
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1-5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	8 080,87	13 996,55

- 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 nemá náplň
- 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:

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci BO	Suma istiny na konci PO
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR	0 %	1 rok		17 263,97	2330,00
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					17 263,97	2330,00

- g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období: nemá náplň

15. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na:

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku: nemá náplň
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie: uvedené v tabuľke
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu: nemá náplň
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane: nemá náplň

- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane:
nemá náplň

Položka	Stav k 1.1.BO	prírastky	úbytky	Stavk 31.12 BO
Výnosy budúcich období – auto dotácia MFSR	9 764,00		2 511,72	7 252,30
Výnosy budúcich období – Účelná relizácia exteriéru dotácia MFSR	0,00	9 100,00	3 558,80	5 541,20

16. 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

nemá náplň

- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane
3. viac ako päť rokov

nemá náplň

0IV. 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:

nemá náplň

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných zložiek prijatých darov, osobitných výnosov a zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Položky výnosov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Prijatý dar – Ing.Jusková Zuzana	1 000,00	200,00
Prijatý dar – Mgr. Melichová Katarína	12,80	0,00

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

Položky výnosov –prijaté dotácie	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Ústredie práce,sociálnych vecí a rodiny	116 978,50	108 847,43
Ústredie práce,sociálnych vecí a rodiny -zariadenie interiéru	2 000,00	0,00
Ústredie práce,sociálnych vecí a rodiny -aktivačné práce	97,71	0,00
Ministerstvo financií SR -Účelná realizácia exteriéru	9 100,00	10 240,00

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

nemá náplň

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

Položky nákladov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Spotreba materiálu	24 299,14	20 228,53
Spotreba energie	3 603,27	1 977,46
Opravy a udržiavanie	306,96	432,79
cestovné	426,13	563,72
Ostatné služby	12 499,75	10 591,90
Mzdové náklady	66 503,43	67 612,93
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	22 945,24	23 684,64
Zákonné sociálne náklady	1 211,11	436,84
Ostatné dane a poplatky	146,37	285,71
Ostatné pokuty a penále	68,96	60,00
Iné ostatné náklady	528,31	245,73
Vreckové deťom	1 376,72	664,20

6. Prehľad o účele a výška použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne PO	Použitá suma BO
Nožný tlak/ trenažér		671,07
Zostatok podielu zaplatenej dane BO		0

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

nemá náplň

8. V účtovnej závierke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady:

- | | |
|---|--------------------|
| a) overenie účtovnej závierky audítorom | menovitou hodnotou |
| b) iné uisťovacie služby | nemá náplň |
| c) daňové poradenstvo | nemá náplň |
| d) iné súvisiace služby poskytnuté účtovnej jednotke týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou | nemá náplň |

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

nemá náplň

VI. Iné aktíva a pasíva

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.

nemá náplň

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:

a) 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

nemá náplň

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

nemá náplň

3. Opis významných položiek ostatných 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.

nemá náplň

4. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

nemá náplň

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

nenastali žiadne významné skutočnosti