

Čl. I.

Všeobecné údaje

1) Názov združenia je Združenie DŽIVIPEN – ŽIVOT. Dátum zriadenia občianskeho združenia je 19. Marec 1996.

Združenie DŽIVIPEN – ŽIVOT pôsobí v Slovenskej republike a má sídlo v Kremnici.

Združenie je nepolitické, nevládne, nezávislé spoločenstvo mládeže (M), detí (D) a prevažne mladých rodín (R). Prevažná činnosť je vo vytváraní podmienok pre prostredie lásky a snaží sa o rozvoj osobnosti, a to v oblasti telesnej, duševnej, duchovnej, etickej a výchovnej.

Združenie je založené na kresťanských základoch.

(2) Snem Združenia DŽIVIPEN – ŽIVOT **na Slovensku** je najvyšší orgán spoločenstva a je vytvorený zo všetkých členov združenia. Schádza sa jedenkrát za rok a zvoláva ho pracovná rada Slovenska (PRS) 1 mesiac vopred. Mimoriadny snem zvoláva PRS na žiadosť nadpolovičnej väčšiny jej členov alebo revíznej komisie.

Pracovná rada na Slovensku zabezpečuje činnosť v období medzi zasadnutiami Snemu. PRS sa schádza podľa potreby najmenej však štyrikrát ročne.

Kluby vznikajú dobrovoľným zoskupením členov príslušnej lokality Slovenska (mesto, obec).

Pracovná rada Slovenska

Predseda: Ing. Rudolf Toma

Podpredseda: RNDr. František Mezovský

Člen: Ing. Jana Tomová

Člen: Viera Lizáková

Člen: Martin Iskra

Revízna komisia

Predseda: Vlasta Kubišová

Člen: Anna Vrbická

Člen: Viera Lizáková

Združenie zastupuje ako jeho 1. štatutárny zástupca Ing. Rudolf Toma a ako 2. štatutárny zástupca RNDr. František Mezovský so všetkými právami prvého štatutára.

(3) Činnosťou združenia je:

Zapojiť deti, mládež a rodiny do atmosféry Kristovej lásky.

Pomôcť tvoriť prostredie porozumenia a pomoci.

Spoločne s mládežou, deťmi, ich rodinnými príslušníkmi a rodinami riešiť ich problémy (napr. problémy málopodnetných, sociálne slabších rodín, rómskych rodín, postihnutých a iné). Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Pomôcť mladým, deťom a rodinám zmysluplne žiť.

Pomôcť mladým nájsť a zaujať miesto v živote.

Pomôcť mladým, deťom a rodinám harmonicky sa rozvíjať vo spoločenstve lásky. Snažiť sa o rovnomerný rozvoj osobnosti mladého človeka, a to v oblasti telesnej, duševnej a duchovnej.

Pomôcť vytvárať priateľské vzťahy prostredníctvom vzájomnej služby.

Poskytovanie sociálnych služieb v zmysle Zákona o sociálnych službách č. 448/2008 Z.z.

Na zabezpečenie svojej činnosti ako aj na zabezpečenie činností humanitných a sociálnych zariadení vykonáva združenie DŽIVIPEN - ŽIVOT hospodársku činnosť:

- reštauračná činnosť,
- obchodná činnosť (maloobchod, veľkoobchod, sprostredkovanie obchodu),
- vydavateľská činnosť,
- výroba drobných upomienkových predmetov, keramická výroba, výroba propagačných materiálov,
- kračírsky výrobky,

Prenájom nebytových priestorov a poskytovanie ubytovania,

- Prenájom motorových vozidiel a technického zariadenia

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov k 31.12.2015

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3,53	3,86
z toho počet vedúcich zamestnancov	0,53	0,5
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) V zriaďovateľskej pôsobnosti občianskeho združenia DŽIVIPEN – ŽIVOT sú zariadenia sociálnych služieb:

- Útulok chlapci, Lúčky č.80, 967 01 Kremnica
- Útulok chlapci, Kopernica č.45, 967 01 Kremnica
- Domov na pol ceste „Križovatka“, Kašova Lehôtka č.31, 962 34 Trnava

(6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovníctvo občianskeho združenia je vedené v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania v účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania v znení zákona č. 561/2004 Z.z. zmien a doplnkov – Opatrenie č. MF/24569/2005-74/ oznámenie č. 579/2005 Z.z. / Ministerstva financií SR.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód účtovná jednotka nemala.

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

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou účtovná jednotka nevykazuje.
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou účtovná jednotka nevykazuje.
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom účtovná jednotka nevykazuje.
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou, ktorou je cena za ktorý sa majetok obstaral a náklady súvisiace s ich obstaraním.
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou účtovná jednotka nevykazuje.
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom účtovná jednotka nevykazuje.

- g) dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka nevykazuje.
- h) zásoby obstarané kúpou, účtovná jednotka oceňovala obstarávacími cenami, ktoré predstavovali cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním.
- i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou účtovná jednotka nevykazuje.
- j) zásoby obstarané iným spôsobom, účtovná jednotka nevykazuje.
- k) pohľadávky pri ich vzniku účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou.
- l) krátkodobý finančný majetok pri ich vzniku účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou.
- m) časové rozlíšenie na strane aktív - sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou. Rezervy - oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
- o) časové rozlíšenie na strane pasív sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- p) deriváty účtovná jednotka nevykazuje.
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi účtovná jednotka nevykazuje.

(4) Majetok občianskeho združenia je odpisovaný účtovne a pre daňové účely. Odpisový plán je zostavený v súlade § 28 ods. 3 zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Vecnú časť odpisového plánu tvorí súhrn odpisovaného majetku, ktorý má účtovná jednotka vo vlastníctve, vrátane prírastkov a úbytkov v danom účtovnom období. Metodická časť odpisového plánu rešpektuje legislatívne obmedzenia.

Majetok občianskeho združenia je odpisovaný účtovne a pre daňové účely od roku 2007.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku neuvádzame nakoľko nedošlo k zníženiu hodnoty majetku.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie podľa stredísk, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

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

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia podľa **tabuľky č. 1/a a 1/b – Stav a pohyb dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2015.**

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať neuvádzame nakoľko združenie nevykazuje záložné právo pri dlhodobom majetku.

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

(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 nevykazujeme.

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

(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 uvádza občianske združenie **v tabuľke č. 2 – Stav krátkodobého finančného majetku k 31.12.2015.**

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám účtovná jednotka nevykazuje.

Občianske združenie nakupované zásoby oceňovalo obstarávacími cenami, ktoré predstavovali cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním.

Nákupy zásob od iných subjektov účtovaná jednotka účtovala spôsobom B takto:

- v priebehu účtovného obdobia zložky obstarávacej ceny nakupovaných zásob účtovala účtovná jednotka na ľarchu účtov účtovnej skupiny 50-spotrebované nákupy so súvzťažným zápisom na príslušných účtoch zúčtovacích vzťahov na finančných účtoch. Úbytok zásob je prepočítaný váženým aritmetickým priemerom Pri uzatváraní účtovných kníh sa začiatkový stav účtov zásob 112, 132 účtoval na ľarchu účtu 501 a 504: stav zásob podľa skladovej evidencie sa účtoval na ľarchu účtov 112 a 132 súvzťažne s účtom 501 a 504. Inventarizačný rozdiel, prebytok zásob nebol účtovaný, nakoľko sa nevyskytol. Zásoby podľa stredísk účtovaná jednotka uvádza **v tabuľke č. 3 – Stav zásob k 31.12.2015.**

(8) Občianske združenie má pohľadávky voči inštitúciám, súkromným osobám, klientom.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam účtovná jednotka nevykazuje. Občianske združenie uvádza prehľad pohľadávok **v tabuľke č. 4 – Stav pohľadávok k 31.12.2015.**

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti nevykazujeme.

(11) Občianske združenie hradilo výdavky, ktoré sa týkajú roku 2015. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období uvádza občianske združenie

Náklady budúcich období k 31.12.2015 - Domov na pol ceste „Križovatka“ v sume 23,24 €. Občianske združenie v roku 2015 nemalo žiadne príjmy budúcich období.

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) základné imanie občianskeho združenia tvorí hodnota dlhodobého majetku a príspevky od zahraničných a domácich donorov určené technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku - budov. Hodnotu základného imania uvádza občianske združenie **v tabuľke č. 5 – Zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku k 31.12.2015.**

b) Na účtoch 421, 423 a 427 nevykazuje občianske združenie žiadne hodnoty.

(13) **V tabuľke č. 6 – Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty k 31.12.2015** občianske združenie uvádza počiatočné stavy, prírastky, úbytky a zostatok na konci účtovného obdobia a hospodársky výsledok v roku 2015. Hospodársky výsledok z roku 2014 bol preúčtovaný do Fondu nerozdelený zisk, neuhradená strata z minulých rokov.

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to:

a) Občianske združenie vykazuje v účtovníctve rezervy. Občianske združenie uvádza **v tabuľke č. 7 – Krátkodobé rezervy.** Jedná sa o náklady za auditorské služby a spotrebu vody. Predpokladaný rok použitia rezervy je jeden rok. Náklady sú rozdelené podľa stredísk.

b) Občianske združenie uvádza v tabuľke č. 9 krátkodobé záväzky z obchodného styku. **V tabuľke č. 8 – Záväzky z obchodného styku k 31.12.2015** nájdeme položky 321 – záväzky z obchodného styku, 324 – preddavky, 325 – ostatné záväzky, 326 – nevyfakturované dodávky, 329 – ostatné záväzky.

Občianske združenie neuvádza krátkodobé záväzky voči zamestnancom, **tabuľka č. 9 – záväzky voči zamestnancom k 31.12.2015.** **V tabuľke č. 10 – zúčtovanie s inštitúciami sociálneho zabezpečenia k 31.12.2015** sú uvedené inštitúcie sociálneho zabezpečenia voči ktorým vznikli občianskemu združeniu záväzky. Je uvedené len bezprostredne predchádzajúce obdobie, pretože mzdy za mesiac december 2015 boli vyplatené v mesiaci december 2015. **V tabuľke č. 11 – daňové záväzky k 31.12.2015** je uvedený záväzok – daň z príjmu vo výške 284,12 voči Daňovému úradu. **V tabuľke č. 12 sú uvedené ostatné záväzky k 31.12.2015.**

Združenie DŽIVIPEN – ŽIVOT nevykazuje na účtoch 367, 368, 396 žiadne položky.

c) Prehľad záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti nesledujeme.

d) Prehľad záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

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

e) **V tabuľke č. 13 – vývoj sociálneho fondu k 31.12.2015** je uvedená tvorba a čerpanie sociálneho fondu. Sociálny fond v roku 2015 bol tvorený čiastkou 0,6 % zo základných miezd pracovníkov za rok 2015 podľa jednotlivých stredísk. Čerpanie sociálneho fondu bolo formou nákupu poukázok /VAŠA Slovensko/ pre zamestnancov určených na nákup potravín.

f) Občianske združenie nevykázalo žiadne bankové výpomoci ani pôžičky.

g) Občianske združenie v roku 2015 nevykazuje dotácie a granty na obstaranie dlhodobého majetku.

(15) **V tabuľke č. 14 – významné položky výnosov budúcich období** je uvedený počiatočný stav a pohyb na účte. Pohyby sa skladajú z preúčtovania nespotrebovaných dotácií. Na účtoch časového rozlíšenia – VBO sa zúčtovávajú vo výške odpisov do výnosov pri DHM, na ktorý boli poskytnuté dotácie.

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu účtovná jednotka nevykazuje.

Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar sú uvedené v **tabuľke č. 15.**

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov uvádza občianske združenie v **tabuľke č. 16,17,18.**

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia sú v tabuľke č.19.

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov. Účtovná jednotka neúčtovala o kurzových ziskoch.

(5) Opis a suma významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov a zároveň ich krytie uvádza občianske združenie podľa stredísk v *tabuľkách č. 20*.

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie občianske združenie nevykazuje.

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka občianske združenie nevykazuje.

(8) Občianske združenie má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady

a) overenie účtovnej závierky v sume 480,00 €.

b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky účtovná jednotka nevykazuje.

c) súvisiace audítorské služby účtovná jednotka nevykazuje.

d) daňové poradenstvo účtovná jednotka nevykazuje.

e) ostatné neaudítorské služby účtovná jednotka nevykazuje.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Občianske združenie v roku 2015 neúčtovalo na podsúvahových účtoch.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov nevykazuje.

(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, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov účtovná jednotka nevykazuje.

b) povinnosť z opčných obchodov účtovná jednotka nevykazuje.

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv účtovná jednotka nevykazuje.

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv účtovná jednotka nevykazuje.

e) iné povinnosti nevykazuje

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

(5) Informácie o významných skutočnostiach nenastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Tabuľka č.1 k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	16668,49		173099,87	17592,78				2754,00	11785,41		221900,55
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	16668,49		173099,87	17592,78				2754,00	11785,41		221900,55
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			50127,98	17592,78				2754,00			70474,76
prírastky			4329,00								8656,22
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			54456,98	17592,78				2754,00			74803,76
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											

úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	16668,49		122974,89	0,00				0,00	11785,41		151425,79
Stav na konci bežného účtovného obdobia	16668,49		118642,89	0,00				0,00	11785,41		147096,79

Tabuľka č. 2 k čl. III ods. 6 – Krátkodobý finančný majetok k 31.12.2015

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredného predchádzajúceho obdobia
		účtovného obdobia
Pokladnica		
- Pokladnica-1437288654/0200	1 025,36 €	639,04 €
- Pokladnica-581393127/0200	0,00 €	0,00 €
Bežné bankové účty		
- Bankový účet-1434230457/0200	29,36 €	41,67 €
- Bankový účet-1437288654/0200	4 838,10 €	2 474,66 €
- Bankový účet-2270489159/0200	69,14 €	76,74 €
- Bankový účet-2160887957/0200	49,38 €	40,98 €
- Bankový účet-58139312/0200	1 529,53 €	124,68 €
- Bankový účet-1948123456/0200	17,17 €	25,21 €
Peniaze na ceste		
- Peniaze na ceste	0,00 €	0,00
SPOLU peniaze na ceste	0,00 €	
Spolu	7 558,04 €	3 422,98 €

Tabuľka č. 3 k čl. III ods. 7 - Stav zásob k 31.12.2015

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál na sklade					
- Suché palivové drevo - Domov na pol ceste "Križovatka" Kašova Lehôtka	248,40 €				723,72 €
- Suché palivové drevo – Útulok Lúčky.č.70	0,00 €				144,00 €
- Suché palivové drevo – Útulok Kopernica č.45	0,00 €				180,00 €
Zásoby spolu	248,40 €				1 047,72 €

Tabuľka č. 4 k čl. III ods. 9 - Stav pohľadávok k 31.12.2015

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné pohľadávky					
Združenie MK DŽIVIPEN-ŽIVOT, Kremnica	260,00 €				0,00 €
Združenie CEZ DETI K RODINE, Kremnica	70,00 €				70,00 €
Súkromné Gymnázium Kremnica	4256,18 €				3588,74€
Iné pohľadávky					
Zálohy zamestnanci Ing. Toma Rudolf rok 2008	72,52 €				72,52 €
Zálohy zamestnanci Ing. Toma Rudolf rok 2011	500,00 €				500,00 €
Zálohy zamestnanci Ing. Toma Rudolf rok 2012	300,00 €				300,00 €
Zálohy zamestnanci Ing. Toma Rudolf rok 2014	100,00 €				100,00 €
Zálohy zamestnanci Šarkoziová	100,00 €				100,00 €
Zálohy zamestnanci Gondová	10,00 €				0,00
Pohľadávky spolu	6 531,20 €				4731,26 €

Tabuľka č. 5 k čl. III ods. 12 - Zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku k 31.12.2015

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie /411/	105 944,80 €				105 944,80 €
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov /428/	-51 540,04 €	13079,33 €	2 089,93 €		- 40 550,64 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	774,41 €	-471,05 €		-774,41€	-471,05€
Spolu	-54 404,79 €	13079,33 €	2 089,93 €		65 394,16 €

Tabuľka č. 6 k čl. III ods. 13 - Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty k 31.12.2015

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	

Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-774,41 €
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-774,41 €
Iné	

Tabuľka č. 7 k čl. III ods. 14 písm. a) - Krátkodobé rezervy k 31.12.2015

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy /323/					
1. Auditorské služby					
ÚCH Lúčky	240,00 €				249,60 €
ÚCH Kopernica	100,00 €				96,00 €
Domov na pol ceste "Križovatka" Kašova Lehôtka	140,00 €				134,40 €
2. Spotreba vody					
Domov na pol ceste "Križovatka" Kašova Lehôtka	330,75 €				327,68 €
Krátkodobé rezervy spolu	810,75 €				807,68 €

Tabuľka č. 8 k čl. III ods. 14 písm. b) - Závazky z obchodného styku k 31.12.2015

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobé záväzky		
Závazky z obchodného styku / 321 /		
HISPA s.r.o.	0,00 €	31,50 €
QBE Insurance Limited	23,24 €	0,00 €
Daniel Friebert	24,88 €	0,00 €
SPOLU	48,12 €	31,50 €
Závazky voči súkromným osobám / 325 /		
neinvestičné		
Ing. Rudol Toma - rok 2007	0,00 €	337,06 €
Ing. Rudol Toma - rok 2008	909,22 €	1 072,16 €
Ing. Rudol Toma - rok 2011	500,00 €	500,00 €
Ing. Rudol Toma - rok 2011	500,00 €	500,00 €
Ing. Rudol Toma - rok 2012	250,00 €	250,00 €
Ing. Rudol Toma - rok 2013	587,63 €	587,63 €
Adamec Jozef - rok 2013	6 500,00 €	6 500,00 €
investičné		
Adamec Ľubomír - rok 2004	5 642,97 €	5 642,97 €
D.Lukáč - rok 2009	700,00 €	700,00 €
Závazky voči iným organizáciám		
eMKLub, Kremnica	0,00 €	889,70 €
Združenie ZCDR, Banská Bystrica	0,00 €	442,20 €
Združenie na podporu sociálneho bývania - rok 2011	0,00 €	1 000,00 €
Združenie na podporu sociálneho bývania - rok 2012	0,00 €	65,08 €
Záslavová Elena	3 000,00 €	3 000,00 €
SPOLU	18 589,82 €	21 486,80 €
Nevyfakturované dodávky /326 /		
ÚCH Lúčky		
201520082 - vyúčtovanie spotreby el. energie	43,48 €	-1,86 €
ÚCH Kopernica		
201520083 - vyúčtovanie spotreby el. energie	-291,58 €	16,52 €
Domov na pol ceste "Križovatka" Kašova Lehôtka		
201520084 - vyúčtovanie spotreby el. energie	-110,08 €	-495,69 €

SPOLU	--138,02 €	-481,03 €
Krátkodobé záväzky spolu	18 548,04 €	21 037,27 €

Tabuľka č. 9 k čl. III ods. 14 písm. b) - Záväzky voči zamestnancom k 31.12.2015

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky voči zamestnancom /331/		
ČM - interní zamestnanci	0,00 €	0,00 €
ČM - externí zamestnanci	0,00 €	0,00 €
Záväzky-zrážky pracovníkov /333/		
zrážky zo mzdy	0,00 €	0,00 €
Záväzky voči zamestnancom spolu	0,00 €	0,00 €

Tabuľka č. 10 k čl. III ods. 14 písm. b) - Zúčtovanie s inštitúciami sociálneho zabezpečenia k 31.12.2015

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky-inštit.soc.zabezp. /336/		
Zdravotné poisťovne		
Zdravotná poisťovňa	0,00 €	0,00 €
Sociálna poisťovňa		
Sociálna poisťovňa Žiar nad Hronom	0,00 €	0,00 €
Záväzky so soc.poisť.a zdravot.poisť. spolu	0,00 €	0,00 €

Tabuľka č. 11 k čl. III ods. 14 písm. b) - Daňové záväzky k 31.12.2015

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Daňové záväzky /341/		
- Daň z príjmu	284,12 €	0,00 €

Daňové záväzky spolu	284,12 €	0,00 €
-----------------------------	-----------------	---------------

Tabuľka č. 12 k čl. III ods. 14 písm. b) - Ostatné záväzky k 31.12.2015

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho
Ostatné záväzky / 379/		
Preplatok stravovanie - Nociar Jozef	0,00 €	0,00 €
Preplatok stravovanie - Hero Daniel	0,00 €	0,00 €
Preplatok stravovanie - Lakatoš Michal	0,00 €	12,84 €
Preplatok stravovanie - Zibrínová Zuzana	0,00 €	8,35 €
Ostatné záväzky spolu	0,00 €	21,19 €

Tabuľka č. 13 k čl. III ods. 14 písm. e) - Vývoj sociálneho fondu k 31.12.2015

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	0,00 €	0,00 €
Tvorba na ťarchu nákladov		
ÚCH Lúčky	75,50 €	50,00 €
ÚCH Kopernica	21,50 €	24,75 €
Domov na pol ceste "Križovatka" Kašova Lehôtka	20,00 €	15,25 €
Tvorba zo zisku		
Čerpanie sociálneho fondu		
ÚCH Lúčky	-75,50 €	-50,00 €
ÚCH Kopernica	-21,50 €	-24,75 €
Domov na pol ceste "Križovatka" Kašova Lehôtka	-20,00 €	-15,25 €
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	0,00 €	0,00 €

Tabuľka č. 14 k čl.III. ods.15 písm. c) - Významné položky výnosov budúcich období k 31.12.2015

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	86 185,53 €			72 091,21 €
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
Príspevok súkromná osoba,rok 2013 - Masnica Pavol	0,00 €			-1 122,21 €
Príspevok súkromná osoba,rok 2013 - Pacalaj Norbert	0,00 €			0,00 €
grantu				
Odpisovanie dotácie do výnosov				
Odpis do výnosov - Porfix	-50,01 €			-75,18 €
Odpis do výnosov – Erdiozese Freiburg	-750,30 €			-375,20 €
Odpis do výnosov - SSE Žilina	-166,22 €			-83,83 €
Odpis do výnosov – MONDI SCP Ružomberok	-175,02 €			-87,70 €
Odpis do výnosov – Erzbistum Koln	-750,30 €			-375,20 €
Odpis do výnosov – súkromná osoba M.J.	-300,04 €			-149,85 €
Odpis do výnosov – súkromné osoby	-54,26 €			-27,07 €
Odpis do výnosov - MPSVaR	0,00 €			-9 126,59 €
Odpis do výnosov – Fyzické osoby	0,00 €			-655,24 €
Odpis do výnosov – Mondí SCP	0,00 €			-1 824,13 €
Odpis do výnosov – fyzické osoby	0,00 €			-192,15 €
Odpis do výnosov – fyzické osoby rok 2015 (384010)	0,00 €			-550,00 €
Odpis do výnosov – nevyč.2 % dane (384 020)	0,00 €			-812,51 €
Odpis do výnosov – AP chlapci útulok (384030)	0,00 €			-1333,44 €
Odpis do výnosov – AP DPC Kašova Lehôtka (384040)	0,00 €			-130,30 €
Odpis do výnosov – strava chlapci útulok	0,00 €			-1024,76 €
Výnosy budúcich období spolu	86 185,53 €			75 942,22 €

Tabuľka č. 15 k čl. IV ods.1 Tržby z predaja služieb

Por. číslo	Názov účtu	Číslo v účt.osnove	S t r e d i s k á			SPOLU
			Lúčky	Kopernica	Kašová Lehôtka	
1.	Tržby z predaja služieb - popl.za ubytovanie	602010	4359,79 €	2466,93 €	3797,17 €	10 623,89 €
2.	Tržby z predaja služieb - príspevok na potraviny	602020	5778,62 €	99,51 €	358,55 €	6236,68 €
3.	Tržby z predaja služieb - adaptačný program	602040	702,10 €	2,83 €	87,50 €	792,43 €
4.	Tržby z predaj služieb – reklama v zmysle § 269 a OZ	602060			1297,41	1297,41

	Spolu 602010, 602020, 602040,602060		10840,54 €	2569,27 €	5540,63 €	18944,47 €
--	--	--	-------------------	------------------	------------------	-------------------

Tabuľka č.16 k čl. IV ods.1 Úroky

Por. číslo	Názov účtu	Číslo v účt.osnove	S t r e d i s k á			SPOLU
			Lúčky	Kopernica	Kašová Lehôtka	
1.	Úroky	644010	0,32 €	0,00 €	0,08 €	0,40 €
	Spolu 644000		0,32 €	0,00 €	0,08 €	0,40 €

Tabuľka č. 17 k čl. IV ods. 2 Prijaté príspevky od fyzických a právnických osôb

Por. číslo	Názov účtu	Číslo v účt.osnove	S t r e d i s k á			SPOLU
			Lúčky	Kopernica	Kašová Lehôtka	
1.	Príspevky od právnických osôb	662000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.	Iné ostatné výnosy	649000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Spolu 663000,662000,649000		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Tabuľka č. 18 k čl. IV ods.6 Príspevky z podielu zaplatenej dane

Por. číslo	Názov účtu	Číslo v účt.osnove	S t r e d i s k á			SPOLU
			Lúčky	Kopernica	Kašová Lehôtka	
1.	Daňový úrad - 2 %	665010	0,00 €	0,00 €	1690,81 €	1690,81 €
	Spolu 665000		0,00 €	0,00 €	1690,81 €	1690,81 €

Tabuľka č. 19 k čl. IV ods.3 Prejaté dotácie na prevádzku

Por. číslo	Názov účtu	Číslo v účt.osnove	S t r e d i s k á			SPOLU
			Lúčky	Kopernica	Kašová Lehôtka	
1.	BBSK-príspevok	691120	27 191,00 €	10 013,00 €	12 834,00 €	43 687,00 €
2.	Odpis dotácie - MPSVaR	691030			829,71 €	829,71 €
3.	Odpis dotácie - Stredoslovenská energetika,Žilina	691040			83,12 €	83,12 €
4.	Odpis dotácie - Freiburg	691050			375,20 €	375,20 €
5.	Odpis dotácie - Porfix Trenčianska nadácia	691070			25,17 €	25,17 €
6.	Odpis dotácie - Erzbistum Koln	691080			375,20 €	375,20 €

7.	Odpis dotácie - Nadácia MONDI SCP	691090			87,70 €	87,70 €
8.	Odpis dotácie - Nadácia MONDI SCP	691091			165,87 €	165,87 €
9.	Odpis dotácie - súkromná osoba	691100			149,85 €	149,85 €
10.	Odpis dotácie - súkromné osoby	691110			27,07 €	27,07 €
11.	Odpis dotácie - fyzické osoby	691111			59,48 €	59,48 €
12.	Odpis dotácie – J.M.	691112			124,69 €	124,69 €
13.	Odpis dotácie – fyzické osoby	691113			27,45 €	27,45 €
	Spolu 691000		27 191,00 €	10 013,00 €	15 164,51 €	52 368,51 €

Tabuľka č. 20 k čl. IV ods. 4 Opis,vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

	ÚTULKY			DPC	soc.vzdeláv. centrum	
	Lúčky č.80	Kopernica č.45	Kašova Lehôtka " Križovatka "			
1. Mzdové náklady						
hrubá mzda - interní zamestnanci (521010)	13 730,88	4 128,00	3 698,76			21 557,64
hrubá mzda - dohody (521020)	2 733,99	2 112,00	2 542,80			7 388,79
odvod do ZP - organizácia (524020)	1 392,48	412,80	350,40			2 155,68
odvod do ZP - dohody (524021)	29,19		18,48			47,67
odvod do SP - organizácia (524030)	3 477,48	1 053,12	900,18			5 430,78
odvod do SP - dohody (524031)	557,19	418,08	513,30			1 488,57
zákonné sociálne náklady - náhrady príjmu (527010)	90,88					90,88
zákonné sociálne náklady - sociálny fond (527020)	75,50	21,50	20,00			117,00
Spolu mzdové náklady	22 087,59	8 145,50	8 043,92	0,00		38 277,01
2. Prevádzkové náklady						
čistiace potreby (501001)	316,57	121,37	174,49			612,43
nábytok (501004)		35,00				35,00
kancelárske potreby (501005)	222,33	5,00	258,52			485,85
potraviny (501007)	3 744,67	535,66	785,84			5 066,17
Bielizeň,súčasti odevov (501008)	66,00		127,44			193,44
vybavenie prevádzkových priestorov (501009)	37,27	188,20	46,82			272,29
stavebný materiál (501010)	178,07	52,09	129,91	1 064,29		1 424,36
elektroinštalačný materiál (501013)	49,01	68,20	146,02			263,23
elektrospotrebiče-sporák,mikrovlnky,... (501015)	503,00	422,40	114,00			1 039,40
potreby na maľovanie (501018)	3,80	20,36				24,16

režijný materiál (501020)	182,09	203,01	1,36		386,46
spojovací materiál (501023)	247,34	29,39			276,73
vodoinštalačný materiál (501024)	9,70				9,70
kancelárske stroje,prístroje (501031)	43,10				43,10
lieky (501011)	21,00	7,00			28,00
náhradné diely do pily (501033)	170,30	28,00			198,30
krmivo, granule (501060)	172,93	117,03	94,74		384,70
ovocné stromy,sadenice,kvety,semiačka (501071)	40,00	14,35			54,35
spotreba PH - kosačka, motor.píla,traktor (501090)	195,18	7,01	13,52		215,71
oleje, mazadlá (501091)	18,90				18,90
Spolu materiálové náklady	6 221,26	1 854,07	1 892,66	1 064,29	11 032,28
spotreba elektrickej energie (502001)	2 144,48	577,42	2 860,08		5 581,98
spotreba plynu (502002)		12,00			12,00
vodné,stočné (502003)			507,23		507,23
tuhé palivá (502004)	1 140,60	432,00	1 504,55		3 077,15
Spolu energie	3 285,08	1 021,42	4 871,86	0,00	9 178,36
oprava a údržba kárika (511030)		14,90	4,00		18,90
oprava a údržba sporáky,chladničky (511050)	124,75	61,68	52,80		239,23
Spolu opravy a udrzovanie	124,75	76,58	56,80	0,00	258,13
cestovné (512000)	358,47				358,47
Spolu cestovné	358,47	0,00	0,00	0,00	358,47
poštovné (518010)	36,15				36,15
zhotovenie kľúčov (518021)	3,87	2,30			6,17
odvoz fekálií,čistenie žumpy (518050)			326,78		326,78
ostatné služby - elektroinš.,vodoinš.,stavebné (518060)	322,10			556,50	878,60
auditorské služby (518070)	249,60	96,00	134,40		480,00
ostatné služby - licencie, účt.programy (518080)	66,00	66,00	66,00		198,00
preprava,odvoz materiálu (518090)	168,00	195,60	282,71	70,02	716,33
ostatné služby - veterinárne služby (518100)	7,00	24,00			31,00
ostatné služby - sklenárke práce (518200)		2,50			2,50
Spolu ostatné služby	852,72	386,40	809,89	626,52	2 675,53
daň z nehnuteľnosti (532000)	227,11		39,22		266,33
ost.dane a poplatky - odvoz komunál.odpadu (538010)	181,24	30,00	75,00		286,24
ost.dane a poplatky - poplatok za psa (538050)	20,00	18,00	15,00		53,00
ostatné dane a poplatky - správny poplatok (538060)			56,80		56,80

SPOLU dane a poplatky	428,35	48,00	186,02	0,00	605,57
odpísanie nevymožiteľnej pohľadávky (543000)	3663,46	710,77	1260,55		5634,78
Spolu odpísanie nevymožiteľ.pohľadávky	2 038,14	659,94	970,65	0,00	5634,78
poplatky VÚB (549010)	150,72	20,54	45,64	0,00	216,90
poplatky VÚB - vedenie účtu (549011)	96,00	48,00	144,00	0,00	288,00
iné náklady - poisť.majetku, prevádz.zodpov. (549020)	45,82	22,57	22,57		90,96
iné náklady - poistenie mot.vozidla Dodge (549021)	189,33				189,33
Spolu iné náklady	481,87	91,11	160,61	0,00	785,19
Odpis-budova (551000)	316,00	200,00	3 813,00		
Celkom náklady	37819,55	12533,85	21146,91	1690,81	73191,12