

Čl. I. Všeobecné údaje

1. Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky

Názov : PRAMEŇ NÁDEJE
 Adresa : SNP 147, 935 41 Tekovské Lužany
 Právna forma : Občianske združenie
 Predseda združenia : Ing. Mgr. Ondrej Buzala MHA

PREVÁDZKA : PRAMEŇ NÁDEJE prevádzka Centrum pomoci
 Adresa : Šarovce č. 61, 935 52 Šarovce
 Štatutárny zástupca : Mgr. Kissová Klára
 IČO : 31874835 SID: 001
 DIČ : 2021046511

Občianske združenie PRAMEŇ NÁDEJE vzniklo 24. apríla 1993 a je zaregistrované Ministerstvom vnútra Slovenskej republiky podľa zákona č. 83/1990 Zb. o združovaní občanov v znení neskorších predpisov dňa 28. apríla. 1993 pod číslom VVS/1-900/90-8040.

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

- Ing. Mgr. Ondrej Buzala MHA – predseda združenia
- Mgr. Szilvia Buzalová – tajomníčka
- Mgr. Ľubomír Trnavský – duchovná práca
- Mgr. Mária Tóthová – riaditeľka prevádzky ZSS Samaritán v Tekovských Lužanoch a Detského centra v Leviciach
- Mgr. Klára Kissová – riaditeľka prevádzky PRAMEŇ NÁDEJE prevádzka Centrum pomoci v Šarovciach

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Poskytovanie sociálnych služieb v zariadení pre seniorov (podľa § 35, 24 prijímateľov sociálnej služby, pobytová celoročná forma na neurčitý čas) a v domove sociálnych služieb (podľa § 38, 14 prijímateľov sociálnej služby, pobytová celoročná forma na neurčitý čas) pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby podľa zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov.

4. Počet zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	20
- z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3
Počet dobrovoľníkov vyslaných úč.jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku	0	0

Účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015. Údaje v prílohe sú uvádzané matematicky zaokrúhlené v celých eurách.

Čl. II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania prevádzky občianskeho združenia.

2. V priebehu účtovného roka nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a.) **dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok** sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (montáž, preprava, poistné a pod.).
Organizácia v tomto roku neobstarávala dlhodobý hmotný majetok kúpou a nevytvárala vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný a hmotný majetok.
Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700,00 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia.
- b.) **pohľadávky** pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou,
- c.) **peňažné prostriedky** sa oceňujú ich menovitou hodnotou,
- d.) **náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
- e.) **rezervy** boli tvorené s neurčitým časovým vymedzením a oceňovali sa v očakávanej výške záväzku,
- f.) **záväzky** sa oceňujú menovitou hodnotou,
- g.) **výdavky budúcich období a výnosy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy majetku:

Druh majetku	Doba odpisovania	Typ odpisovania	Sadzba odpisu
Dlhodobý hmotný majetok	4 roky	Rovnomerné odpisy	25,00 % ročne
Dlhodobý hmotný majetok	12 rokov	Rovnomerné odpisy	8,33 % ročne
Dlhodobý hmotný majetok	20 rokov	Rovnomerné odpisy	5,00 % ročne
Dlhodobý hmotný majetok	40 rokov	Rovnomerné odpisy	2,50 % ročne

Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne mimoriadne skutočnosti.

Čl. III.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné	účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Spolu	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Spolu
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	433382	45246	0	478628	392 537	39340	40845	472722
Prírastky					40845	5906	5906	52657
Úbytky							46751	46751
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	433382	45246	0	478628	433382	45246	0	478628
OPRÁVKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	47797	32698	0	80495	24038	25209		49247
Prírastky	16878	7796		24674	23759	7489		31248
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	64675	40494	0	105169	47797	32698		80495
ZOSTATKOVÁ HODNOTA								
Stav na začiatku účtovného obdobia	385586	12547	0	398133	368500	14130	40845	423475
Stav na konci účtovného obdobia	368707	4752	0	373459	385586	12547	0	398133

Opravné položky k majetku a pohľadávkam organizácia netvorila.

Významné položky časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období z toho:	428	982
za dodávky a služby	428	982
Príjmy budúcich období , z toho:		
úhrada za sociálnu službu		

Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	38
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	64242
Spolu	64280

Cudzie zdroje:

Druh rezervy	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	5750	4060	5750		4060
na nevyč. dovolenky za rok 2015	5750	4060	5750		4060

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	371	857
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	942	843
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Čerpanie sociálneho fondu	917	1329
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	396	371

Údaje o záväzkoch:

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	338	1495
Krátkodobé záväzky spolu	338	1495
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	338	1495

- Záväzky z obchodného styku: účet 321 - dodávatelia	338,01 EUR
- Záväzky voči zamestnancom: účet 331 - zamestnanci	10 651,94 EUR
- Zúčtovanie so Soc. poisťovňou a zdravotnými poisťovňami: účet 336	7 050,50 EUR
- Daňové záväzky: účet 342 - ostatné priame dane	1 268,05 EUR
- Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k Nitrianskemu samosprávnemu kraju z dôvodu vyúčtovania finančného príspevku za rok 2015: účet 348	676,94 EUR
- Ostatné záväzky: účet 379 – Iné záväzky – zrážky z miezd	356,39 EUR

Účtovná jednotka v roku 2015 nemala poskytnuté bankové úvery a pôžičky.

Položky časového rozlíšenia:

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	2670		2670	0
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	331759		19155	312604
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
Podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Čl. IV.

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

Informácie o výnosoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii , z toho:	2768	2706
aktivácia vnútroorganizačných služieb	2768	2706
Ostatné významné položky výnosov z hlavnej nezaťažovanej činnosti, z toho:	357123	354473
Tržby za stravovanie	6604	5200
Úhrady za sociálne služby – domov soc. služieb	49902	142049
Úhrady za sociál.služby – zariadenie pre seniorov	104639	
Finančné príspevky od samosprávnych krajov a jednorázový fin. príspev. z MPSVR SR	82913	176196
Finančný príspevok z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny	92160	
Príspevok na podporu zamestnanosti		3353
Dotácie na hmotný majetok	20870	27267
Dotácia na zveľaďovanie životného prostredia		400
úroky	3	8
Preplatok na dani	32	
Finančné výnosy, z toho:	3045	1268
Prijaté príspevky od právnických osôb		80
Prijaté príspevky od fyz.osôb – dedičské konanie Lipták	2478	
Príspevky z podielu zaplatenej dane	567	1188
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9812	11428
<i>náklady za zdravotnícke služby, pohrebné služby, odpad a vývoz fekálií, náklady na telefón, poštovné a internet, odborné prehliadky majetku, činnosť bezpečnostného a požiarného technika, upgrady programov, revízie zariadení, odborné služby manažéra kvality a bezpečnostného správcu, výlet</i>	9812	11428
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	396	396
Externý projektový manažment	396	396
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	356073	346585
Spotreba materiálu	63526	59566
Spotreba energie	16379	18338
Opravy a udržiavanie	879	2497
Cestovné		125
Mzdové náklady	181391	163545
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	62935	65283
Zákonné sociálne náklady	4667	4254
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	24674	31249
Ostatné dane a poplatky	166	265
Úroky	7	
Ostatné pokuty a penále		11
Poistenie činnosti a majetku	575	655
Poplatky finančným inštitúciám	874	797
Finančné náklady, z toho:		
Mimoriadne náklady, z toho:		

Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane:

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma bežného účtovného obdobia	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Faktúra maľovanie priestorov domova soc.s.		1188
Autobus na výlet prijímateľov soc. služby	322	
Faktúra za plyn	245	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0	0