

POZNÁMKY

K 31.12.2015

(v eurách)

**Za bežné účtovné
obdobie**od mesiac rok
0 1 2 0 1 5do mesiac rok
1 2 2 0 1 5**Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie**od mesiac rok
0 1 2 0 1 4do mesiac rok
1 2 2 0 1 4**Účtovná závierka:**
 riadna
 mimoriadna
 vyznačuje sa X
IČO

3 7 9 8 6 0 2 3

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 5 2 8 8 9 3

Názov účtovnej jednotky

S E N I O R P A R K , N . O .

Sídlo účtovnej jednotky**Ulica a číslo**

R O H O V C E 1 6 9

PŠČ

9 3 0 3 0

Názov obce

R O H O V C E

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresaZostavené dňa:
10.06.2016Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účt.závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štat.orgánu účtovnej
jednotky:

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky

Ing. Ivan Palčo

Mgr. Peter Vörös

Dátum zriadenia: 24.01.2008

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky (uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky)

Správna rada

Predseda

Ing. Ivan Palčo

Podpredseda

Zoltán Méry

Člen

Natália Palčová

Dozorná rada

Ing. Kurt Molnár

Mária Takácsová

Natália Branecská

Riaditeľ

Mgr. Terézia Polková

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

Nezisková organizácia poskytuje sociálne služby 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, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, ktorými je poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek:
- v domove sociálnych služieb,
- v špecializovanom zariadení,
- v zariadení pre seniorov.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	65	62
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	65	62
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia, či je účtovná závierka zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná závierka bola zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a metód

Organizácia nemenila účtovné zásady ani metódy v priebehu roka 2015, ani v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – oceňovanie obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a súvisiace náklady.
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- g) dlhodobý finančný majetok - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- h) zásoby obstarané kúpou - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- k) pohľadávky – oceňujú sa pri ich vzniku menovitou hodnotou.
- l) krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – náklady budúcich období 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 – oceňujú sa pri ich vzniku menovitou hodnotou.
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- p) deriváty - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

Účtovná jednotka odpisuje DHM s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku

Nehmotný majetok

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

Hmotný majetok

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Dopravné prostriedky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77 118	10 426		20 990			108 534
Prírastky			10 558						10 558
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			87 676	10 426		20 990			119 092
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77 118	10 426		20 990			108 534
Prírastky			1 269						1 269
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			78 387	10 426		20 990			109 803
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0	0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia			9 289	0		0			9 289

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Dopravné prostriedky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77 118	10 426		20 990			108 534
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			77 118	10 426		20 990			108 534
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			73 313	10 426		20 678			104 417
Prírastky			3 805			312			4 117
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			77 118	10 426		20 990			108 534
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 805	0		312			4 117
Stav na konci účtovného obdobia			0	0		0			0

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

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

3. *Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku*

Účtovná jednotka má poistenia uzatvorené v KOOPERATIVA poisťovňa, a.s., a to poistenie zodpovednosti za spôsobenú škodu pri výkone povolania, poistenie podnikateľov, povinné zmluvné poistenie vozidiel a havarijné poistenie vozidiel.

4. Štruktúra 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

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

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

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci	
	bežného účt.obdobia	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účet 211-Pokladnica	1 242	2 543
Účet 213-Stravné lístky	39	136
Účet 221-Bankové účty	139 633	156 595
Pohľadávky spolu	140 914	159 274

7. Prehľad o opravných položkách k zásobám

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	6 935	6 935
Pohľadávky voči dcérskej spoločnosti			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Zálohy	65 938		65 938
Krátkodobé pohľadávky spolu	65 938	6 935	72 873

9. Prehľad opravných položiek k pohládkam

Organizácia vytvorila opravné položky k pohládkam v hodnote 5.509,-€.

10. Prehľad pohládkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účt.obdobia	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky do lehoty splatnosti	65938	
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 935	9 037
Pohľadávky spolu	72 873	9 037

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

Položky časového rozlíšenia	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1310	777
Poistenie podnikateľa	295	295
PZP automobil	393	408
Havarijné poistenie	83	74
Telefónne poplatky	89	0
Ostatné	450	0

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	3 319	184 750	184 750		3 319
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	3 319	184 750	184 750		3 319
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-229 426	184 750		-60 632	105 308
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-60 632	-106 177		60 632	-106 177
Spolu	-286 739				-208 167

Zakladatelia organizácie v roku 2015 uskutočnili vklady na zvýšenie základného imania vo výške 184.750,-€, následne z ktorých bola vysporiadaná strata minulých rokov vo výške 184.750,-€.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-60 632
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	60 632
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

14. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt.obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt.obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých rezerv	18 924	24 717	18 924		24 717
Jednotlivé druhy dlhodobých rezerv					
Krátkodobé rezervy spolu	18 924	24 717	18 924		24 717
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	18 924	24 717	18 924		24 717

b) položky na účtoch záväzkov organizácie

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účt.obdobia	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účet 321-Dodávatelia	43 780	62 021
Účet 325-Ostatné záväzky	17 799	21 538
Účet 326-Nevyfak.dodávky	2 800	2 200
Účet 331-Zamestnanci	32 256	32 360
Účet 336- Zúčt.s poisťovňami	19 286	19 515
Účet 342-Daň zo mzdy	3 075	3 171
Účet 343-Daň z pridanej hodnoty	42	81
Účet 348-Dotácie	371	1 545
Účet 379-Iné záväzky	1 058	647
Účet 472-Záväzky so SF	1 200	598
Účet 475-Dlhodobé prijaté preddavky	120 660	90 701
Účet 479-Ostatné dlhodobé záväzky	0	77 017

c) a d) záväzky

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účt.obdobia	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	120 467	143 078
Krátkodobé záväzky spolu	120 467	143 078
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	121 860	168 316
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	121 860	168 316
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	242 327	311 394

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účt.obdobia	598	0
Tvorba na ťarchu nákladov	2 348	2 022
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 746	1 424
Stav k poslednému dňu účt.obdobia	1 200	598

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účt.obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účt.obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc	EUR		31.12.2016		160 000	120 000
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					160 000	120 000

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

15. Významné položky výnosov budúcich období

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Názov položky	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	717 011	687 693
Tržby za tovar		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	157	3 857
Čistý obrat celkom	717 168	691 550

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

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

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

Prehľad dotácií a grantov	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
VÚC Bratislava	247 642	261 113
VÚC Trnava	55 118	40 914
Ministerstvo PSVaR	218 880	197 240
Spolu	521 640	499 267

4. *Opis a suma významných položiek finančných výnosov*

Názov položky	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Úroky v banke	19	15
Kurzové zisky	0	0
Spolu	19	15

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

Názov položky	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Spotreba materiálu	46 020	33 453
Spotreba energií	80 684	80 543
Vedenie účtovníctva	22 920	12 496
Nájom priestorov kaštieľa a bungalovov	274 125	273 492
Stravovanie klientov	169 219	162 586
Pranie a žehlenie bielizne	4 174	6 931
Ostatné služby	52 833	77 572
Mzdové náklady	485 499	419 436
Zákonné sociálne poistenia a náklady	183 971	144 022

6. *Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobia*

Organizácia v roku 2015 nezískala zdroje z podielu zaplatenej dane.

7. *Opis a suma významných položiek finančných nákladov*

Názov položky	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Kurzové straty	131	177
Spolu	131	177

8. *Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky*

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
Overenie účtovnej závierky	4 965
uistovacie audítorské služby okrem overenia ÚZ	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	4 965

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

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 - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

2. Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

3. Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

4. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

5. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.