

UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (Úč NUJ 1-01)

x Poznámky (Úč NUJ 3-01)

x Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Z d r u ž e n i e n a p o m o c l ť u d ť o m s m e n t á l n y m
p o s t i h n u t í m

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica CHRAPČIAKOVA Číslo 1 3

PSČ Obec 0 5 2 0 1 S p i š s k á N o v á V e s

Číslo telefónu Číslo faxu 0 5 3 / 4 2 9 9 6 7 0 0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 3 0 . 0 3 . 2 0 1 6	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu zodpovedajúceho za zostavenie účtovnej závierky: Členovia štatutárneho orgánu: Chrapčiakova ul. 13 052 01 Spišská Nová Ves IČO: 31274838, DIČ: 202142872 tel. 053/4213488 42 00 677
Schválená dňa: 3 0 . 0 3 . 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 spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001	335 484	88 455	247 029	219 177
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	335 484	88 455	247 029	219 177
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	269 250	63 556	205 694	208 242
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	51 750	24 899	26 851	16 910
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	0	0	0	-5 975
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	14 484		14 484	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

	Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	a	b	1	2	3	4
P	Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051	029	153 460		153 460	152 310
	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
	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 (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	12		12	
	Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	12		12	
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047		x		
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050				
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	153 448		153 448	152 310
	Pokladnica (211 + 213)	052	4 119	x	4 119	3 014
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	149 329	x	149 329	149 296
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057	948		948	784
1.	Náklady budúcich období (381)	058	948		948	784
	Príjmy budúcich období (385)	059				
	Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060	489 892	88 455	401 437	372 271

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	310 720	266 703
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	21 852	21 852
	Základné imanie (411)	063	21 852	21 852
	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 r. 071	068		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072	244 852	205 402
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	44 016	39 449
B.	Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	123 464	127 399
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	6 148	6 049
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	6 148	6 049
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	-179	
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	-179	
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	117 495	121 350
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	4 780	-1 628
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	2 810	2 657
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	20	20
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	730	230
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092	109 155	120 071
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101	-32 747	-21 831
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	-32 747	-21 831
	Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101	104	401 437	372 271

Íslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	21 362		21 362	30 113
502	Spotreba energie	02	6 491	371	6 862	5 140
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	4 687		4 687	5 676
512	Cestovné	05	24		24	121
513	Náklady na reprezentáciu	06	307		307	793
518	Ostatné služby	07	12 639		12 639	16 228
521	Mzdové náklady	08	117 454		117 454	111 570
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	38 668		38 668	36 212
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	2 243		2 243	1 249
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014	81		81	81
538	Ostatné dane a poplatky	015	553		553	125
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	1 634		1 634	1 601
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	6 621		6 621	6 781
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
559	Tvorba a zúčtovanie zákonných opravných položiek	033				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	034				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	035				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	212 764	371	213 135	

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	039	0,00	0,00	0,00	1 047,00
602	Tržby z predaja služieb	040	1 609,11	500,00	2 109,11	1 857,77
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	863,37		863,37	1 160,02
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055	10 247,00		10 247,00	4 637,47
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	3 830,26		3 830,26	4 193,90
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059	1 100,00		1 100,00	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	141 546,24		141 546,24	136 714,81
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	43 178,45		43 178,45	38 960,13
664	Prijaté členské príspevky	070	99,60		99,60	94,62
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	7 386,67		7 386,67	16 689,10
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072	40,00		40,00	320,00
691	Dotácie	073	47 024,83		47 024,83	49 914,10
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	256 925,53	500,00	257 425,53	255 588,92
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	44 160,84	128,98	44 289,82	39 898,49
591	Daň z príjmov	076	273,92		273,92	449,80
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	43 886,92	128,98	44 015,90	39 448,69

Čl. I.
Všeobecné údaje

1. Poznámky predkladá:

Obchodné meno: Združenie na pomoc ľuďom s mentálnym postihnutím v Spišskej Novej Vsi
Právna forma: Občianske združenie
Sídlo: Chrapčiakova 13, 052 01 Spišská Nová Ves
Dátum založenia: 07.08.1998
Dátum vzniku: 07.08.1998
Registrácia: MV SR , číslo spisu: VVS/1-900/90-14260
IČO: 31274838
Hlavný predmet činnosti: Starostlivosť o osoby s mentálnym postihnutím

2. Členovia orgánov spoločnosti:

Štatutárny orgán : predseda ZPMP - JUDr. Peter Demek, PhD. , predseda a riaditeľ združenia
dátum nástupu - 15.12.2010

Dozorný orgán: výkonný výbor - Slamený Jozef, podpredseda
dátum nástupu - 06.07.2011
- Puklušová Agáta, hospodárka
dátum nástupu - 24.02.2006

3. Opis hospodárskej činnosti:

- prenájom častí vlastnej nehnuteľnosti
- výroba vlastných výrobkov

4. Zamestnanci:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	16
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	3	3

ČI.II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka za rok 2015 bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
2. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Účtovná jednotka uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre neziskové organizácie.
 - a) pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
 - b) moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva
 - c) pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok
 - d) použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie občianskeho združenia vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka; skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť
3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov – **prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien, ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je v členení:

 - a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním,
 - b) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
 - c) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
 - d) dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním,
 - e) pohľadávky – pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí (postúpenie) alebo vkladom do základného imania obstarávacou cenou,
 - f) krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním,
 - g) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou
 - h) záväzky – pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri prevzatí obstarávacou cenou,
 - i) rezervy – v očakávanej výške záväzku,
 - j) pôžičky, úvery – pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri prevzatí obstarávacou cenou,
 - k) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou
 - l) daň z príjmov splatná – podľa zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22%, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
 - m) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku – pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí menovitou hodnotou

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého hmotného majetku – **odpisový plán**

Účtovná jednotka zostavila odpisový plán interným predpisom (hranica DHM je nad 1 700 €), v ktorom je uvedená doba odpisovania, použité sadzby a odpisové metódy účtovných odpisov.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú, doba odpisovania je určená podľa daňových odpisových skupín zákona o dani z príjmov.

5. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovná jednotka nezmenila v účtovnom období zásady a účtovné metódy.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok:

- 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,

- 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

a) prehľad o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku - tabuľka č. 1

b) prehľad o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku - tabuľka č. 2

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Ocenené práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté predávky 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							

Tabuľka č. 2

	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 preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,03		269251	51750							321001
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,03		269251	51750							321001
Opravy – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			71461								71461
prírastky			22323	646							22969
úbytky			5975								5975
Stav na konci bežného účtovného obdobia			87809	646							88455
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
ostatková hodnota											
stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,03		208242	10935							219177
stav na konci bežného účtovného obdobia	0,03		220177	26852							247029

2. Krátkodobý finanční majetek

- uváděna stav na začátku běžného účtovného období, přírůstky a úbytky a stav na konci běžného účtovného období v členění: - pokladnica, ceniny, běžné bankové účty a peníze na cestě (tabulka č. 1)
- majetkové cenné papíry (tabulka č. 2)

Tabulka č. 1

Krátkodobý finanční majetek	Stav na konci běžného účtovného období	Stav na konci bezprostředně předcházejícího účtovného období
Pokladnica	4119	3014
Ceniny		
Bežné bankové účty	149329	149296
Bankové účty s dobou viazanosti delší než jeden rok		
Peníze na cestě	0	0
Spolu	153448	152310

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

3. Pohľadávky

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	0	0

4. Základné imanie

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	21852				21852
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	205402			39449	244851
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	39449		44290	-39449	44290
Spolu	244851		44290		289141

5. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	39449
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	

Účel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu					
Účel do fondu reprodukcie					
Účel do rezervného fondu					
Účel do fondu tvoreného zo zisku					
Účel do ostatných fondov					
Príjda straty minulých období					
Vývod do sociálneho fondu					
Vývod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov				39449	
Účtovná strata					
Usporiadanie účtovnej straty					
Základného imania					
Rezervného fondu					
Fund tvoreného zo zisku					
Statutných fondov					
Príjdeného zisku minulých rokov					
Vývod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov					

6. Rezervy

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	6049	6148		6049	6148
Účtovná závierka					
Účtovné rezervy spolu	6049	6148		6049	6148
Individuálne druhy krátkodobých rezerv					
Individuálne druhy dlhodobých rezerv					

ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	6049	6148		6049	6148

7. Závazky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4780	1279
Krátkodobé záväzky spolu	4780	1279
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	179	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	179	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	4959	1279

8. Sociálny fond

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	0	0
Tvorba na ťarchu nákladov	788	668
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	609	668
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	179	0

1. Výnosy z hospodářské činnosti

- a) tržby za vlastné výrobky a služby – vlastné výrobky: 0 €
- služby : 500 €

2. Ostatné výnosy

- a) príspevky za sociálne služby od klientov za rok 2015 – 40 798 €, v roku 2014 – 38 960 €
b) príspevky za sociálne služby od VÚC (Krajský samosprávny kraj Košice) za rok 2015 – 141 546 €, v roku 2014 – 136 715 €,
c) prijaté dary za rok 2015 – 10 247 €, v roku 2014 – 4 637 €
d) príspevky – dotácie z ÚPSVaR na prevádzkové náklady: v roku 2015 – 25 194 €, v roku 2014 – 25 083 €

Čistý obrat účtovnej jednotky v členení:

- podnikateľská činnosť: 500 €
- hlavná činnosť (starostlivosť o osoby s mentálnym postihnutím): 262 998 €

3. Náklady

- a) Za poskytnuté služby: 12 639 €
v členení: projekty - 0 €
účtovníctvo - 3 600 €
ostatné - 9 039 €
b) Spotreba materiálu: 21 362 €
c) Spotreba energie: 6 491 €

4. Prehľad o výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane		Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Poskytovanie sociálnej pomoci, činnosť Domova sociálnych služieb, tvorivé a chránené dielne		16689	7 387
Poskytovanie sociálnej pomoci, činnosť Domova sociálnych služieb, tvorivé a chránené dielne			
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia			7 387