

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3	7	8	4	8	8	3	6
---	---	---	---	---	---	---	---

/SID

--	--	--	--

## Poznámky k účtovnej závierke

k 31.12.2015

### I. Všeobecné údaje

(1) Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky:	DOMOV PRE SENIOROV GOLDEN AGE
Sídlo:	Mozartova 9, 91708 Trnava
Dátum založenia:	03.02.2004
Dátum zriadenia:	03.02.2004
IČO:	37848836

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Martin Krchňavý	konateľ	

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva sociálne služby

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky

#### Tabuľka č. 1 - k časti I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	47	35
- z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

### II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: : x ÁNO NIE

(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.

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
- dopravné      provízie      poistné      clo

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

g) dlhodobý finančný majetok,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

h) zásoby obstarané kúpou,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

k) pohľadávky,

Pohľadávky účtovná jednotka oceňovala ich menovitou hodnotou.

l) krátkodobý finančný majetok,

Krátkodobý finančný majetok účtovná jednotka oceňovala jeho **menovitou hodnotou**

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období účtovná jednotka vykázala vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Záväzky účtovná jednotka oceňovala ich **menovitou** hodnotou. Rezervy účtovná jednotka vykázala v očakávanej výške záväzku.

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výnosy budúcich období období účtovná jednotka vykázala vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

p) deriváty,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku.

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** účtovná jednotka zostavila interným predpisom, v ktorom vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budova	20 rokov		

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Účtovná jednotka neúčtovala o opravnej položke k dlhodobému majetku.

### III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o 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 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.

- Vid' tabuľka č. 2

(2) prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Majetok	Suma	Suma
	BO	PO
Pozemky	15 599	15 599
Stavby	2 733 825	2 901 182

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:  
Dlhodobý hmotný majetok – stavby – je poistený na celkovú sumu 3 200 000 Eur.

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu účtovného obdobia v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(6) Prehľad o významných zložkách 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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

- viď tabuľka č. 3

(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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(10) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

#### Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

	Suma	
	BO	PO
Náklady budúcich období (381)	868	552

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

- viď tabuľka č. 4

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie

- viď tabuľka č. 5

(13) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka

- viď tabuľka č. 6

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

účet	Stav k 1.1. BO	Zmena	Stav k 31.12. BO
379 003	991208,72		991208,72

- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti
  - viď tabuľka č. 7
- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
  - viď tabuľka č. 7
- 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
  - viď tabuľka č. 8

(14) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

- viď tabuľka č. 9

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Položky výnosov	Suma	
	BO	PO
Tržby z predaja služieb	448557	397543

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Položky nákladov	Suma	
	BO	PO
Strava pre klientov	126085	104049

Spotreba energií	51057	50622
Mzdové náklady	393239	360820

(3) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

- viď tabuľka č. 10

(4) Informácie o nákladoch voči audítorovi za účtovné obdobie v členení na náklady za:

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

- viď tabuľka č. 11



úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	15599,20		2901181,87	5781,79					3018,39	2300	2927881,25
Stav na konci bežného účtovného obdobia	15599,20		2733825,87	4630,03					3018,39	2300,00	2759373,49

Tabuľka č. 3 k časti III ods. 8 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	266070	219149
Pohľadávky po lehote splatnosti		
<b>Pohľadávky spolu</b>		

Tabuľka č. 4 k časti III ods. 11 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa					



osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-117569			-642	-118211
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-642	-2890		+642	-2890
<b>Spolu</b>	<b>-118211</b>	<b>-2890</b>		<b>0</b>	<b>-121101</b>

Tabuľka č. 5 k časti III ods. 12 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Prídel do základného imania	
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	
<b>Účtovná strata</b>	642
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
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	642
Iné	

Tabuľka č. 6 k časti III ods. 13 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	20133	24831		20133	24831
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>20133</b>	<b>24831</b>		<b>20133</b>	<b>24831</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	20133	24831		20133	24831

Tabuľka č. 7 k časti III ods. 13 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	18056	1744
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1116505	1245121
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1134561</b>	<b>1246865</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	281	1622
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>281</b>	<b>1622</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1134842</b>	<b>1248487</b>

Tabuľka č. 8 k časti III ods. 13 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>1622</b>	<b>409</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	2176	1690
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	3517	767
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>281</b>	<b>1622</b>

Tabuľka č. 9 k časti III ods. 14 o významných položkách výnosov budúcich období

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				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	2119252,10		121679,44	1997572,50
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Tabuľka č. 10 k časti IV ods. 3 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Kultúrny program, preprava klientov, hyg.prostriedky		1567
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>		<b>0</b>

Tabuľka č. 11 k časti IV ods. 4 o nákladoch voči audítorovi

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	4905
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>4905</b>