

## **Správa nezávislého audítora**

**o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2015**

**správnej rade neziskovej organizácie**

**Alzheimercentrum Piešťany, n.o.**

APRÍL 2016

# **Správa nezávislého audítora**

## **správnej rade neziskovej organizácie**

### **Alzheimercentrum Piešťany, n.o.**

#### **Správa k účtovnej závierke**

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky organizácie Alzheimercentrum Piešťany, n.o., IČO: 37986945, ktorá obsahuje súvahu k 31.decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

Riaditeľka organizácie je zodpovedná za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

#### *Zodpovednosť audítora*

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke.

Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom účtovnej jednotky, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

## Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie organizácie Alzheimercentrum Piešťany, n.o. k 31.decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Senica, 8. apríla 2016

RVC Senica s.r.o.  
M.Nešpora 925/8  
905 01 Senica  
Licencia SKAU č.302  
OR Okresného súdu Trnava  
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová  
Zodpovedný audítor  
Licencia SKAU č.658

## 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 píšú 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 É 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<br>2 0 2 2 5 4 9 7 4 9<br>IČO<br>3 7 9 8 6 9 4 5<br>SID<br>SK NACE<br>8 6 . 9 0 . 9 | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená<br><input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> schválená<br>(vyznačf sa x) | Mesiac Rok<br>Za obdobie od 0 1 2 0 1 5<br>do 1 2 2 0 1 5<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4<br>do 1 2 2 0 1 4 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačf sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

A l z h e i m e r c e n t r u m P i e š ť a n y n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

R e k r e a č n á

PSČ

Obec

9 2 1 0 1 P i e š ť a n y

Číslo telefónu

0 9 1 5 / 3 9 6 5 9 3

Číslo faxu

0

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 9 . 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  
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

. . 2 0

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                                            |
| <b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021                                         | <b>001</b> |      | 13664,42              | 13664,42 | 0,00  | 1001,80                                      |
| <b>1. Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008                                              | <b>002</b> |      | 0,00                  |          | 0,00  |                                              |
| Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)                                 | 003        |      | 0,00                  |          | 0,00  |                                              |
| Softvér 013 - (073+091AÚ)                                                                         | 004        |      |                       |          |       |                                              |
| Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)                                                              | 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- 095AÚ)                                    | 008        |      |                       |          |       |                                              |
| <b>2. Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020                                                | <b>009</b> |      | 13664,42              | 13664,42 | 0,00  | 1001,80                                      |
| Pozemky (031)                                                                                     | 010        |      |                       | x        |       |                                              |
| Umelecké diela a zbierky (032)                                                                    | 011        |      |                       | x        |       |                                              |
| Stavby 021 - (081 + 092AÚ)                                                                        | 012        |      |                       |          |       |                                              |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)                             | 013        |      | 13664,42              | 13664,42 | 0,00  | 1001,80                                      |
| Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)                                                          | 014        |      |                       |          |       |                                              |
| Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)                                         | 015        |      |                       |          |       |                                              |
| Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)                                               | 016        |      |                       |          |       |                                              |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)                                                | 017        |      |                       |          |       |                                              |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)                                                | 018        |      |                       |          |       |                                              |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)                                                | 019        |      |                       |          |       |                                              |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)                                     | 020        |      |                       |          |       |                                              |
| <b>3. Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028                                              | <b>021</b> |      |                       |          |       |                                              |
| 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                                            |
| <b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051 |                                                                                                      | <b>029</b> | 57052,49              |          | 57052,49 | 228783,80                                    |
| 1.                                                             | <b>Zásoby</b> r. 031 až r. 036                                                                       | <b>030</b> | 7109,56               |          | 7109,56  | 5169,84                                      |
|                                                                | Materiál (112 + 119) - 191                                                                           | 031        | 7109,56               |          | 7109,56  | 5169,84                                      |
|                                                                | 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 preddávky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)                                         | 036        |                       |          |          |                                              |
| 2.                                                             | <b>Dlhodobé pohľadávky</b> r. 038 až r. 041                                                          | <b>037</b> | 0,00                  |          | 0,00     | 180000,00                                    |
|                                                                | Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ                                            | 038        | 0,00                  |          | 0,00     |                                              |
|                                                                | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)                                                                  | 039        |                       |          |          |                                              |
|                                                                | Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)                                                  | 040        |                       |          |          |                                              |
|                                                                | Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ                                           | 041        |                       |          |          | 180000,00                                    |
| 3.                                                             | <b>Krátkodobé pohľadávky</b> r. 043 až r. 050                                                        | <b>042</b> | 43123,20              |          | 43123,20 | 34406,75                                     |
|                                                                | Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ                                              | 043        | 43123,20              |          | 43123,20 | 34085,78                                     |
|                                                                | 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        |          | 0,02                                         |
|                                                                | Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)                                                 | 048        |                       |          |          |                                              |
|                                                                | Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)                                                            | 049        |                       |          |          |                                              |
|                                                                | Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ                                               | 050        |                       |          |          | 320,95                                       |
| 4.                                                             | <b>Finančné účty</b> r. 052 až r. 056                                                                | <b>051</b> | 6819,73               |          | 6819,73  | 9207,21                                      |
|                                                                | Pokladnica (211 + 213)                                                                               | 052        | 1846,81               | x        | 1846,81  | 8847,96                                      |
|                                                                | Bankové účty (221 AÚ + 261)                                                                          | 053        | 4972,92               | x        | 4972,92  | 359,25                                       |
|                                                                | Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)                                        | 054        |                       | x        |          |                                              |
|                                                                | Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ                                     | 055        |                       |          |          |                                              |
|                                                                | Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)                                             | 056        |                       |          |          |                                              |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 058 a r. 059              |                                                                                                      | <b>057</b> | 1271,43               |          | 1271,43  | 1206,43                                      |
| 1.                                                             | <b>Náklady budúcich období</b> (381)                                                                 | <b>058</b> | 1271,43               |          | 1271,43  | 1206,43                                      |
|                                                                | Príjmy budúcich období (385)                                                                         | 059        |                       |          |          |                                              |
| <b>MAJETOK SPOLU</b> r. 001 + r. 029 + r. 057                  |                                                                                                      | <b>060</b> | 71988,34              | 13664,42 | 58323,92 | 230992,03                                    |

| Strana pasív                                                                                             | č.r.       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                                                        | b          | 5                     | 6                                            |
| <b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b>                                                            | <b>061</b> | <b>-1067407,50</b>    | <b>-1002548,70</b>                           |
| r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073                                                                        |            |                       |                                              |
| <b>1. Imanie a peňažné fondy</b> r. 063 až r. 067                                                        | <b>062</b> |                       |                                              |
| Základné imanie (411)                                                                                    | 063        |                       |                                              |
| 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 účastí (415)                                               | 067        |                       |                                              |
| <b>2. Fondy tvorené zo zisku</b> r. 069 až r. 071                                                        | <b>068</b> |                       |                                              |
| Rezervný fond (421)                                                                                      | 069        |                       |                                              |
| Fondy tvorené zo zisku (423)                                                                             | 070        |                       |                                              |
| Ostatné fondy (427)                                                                                      | 071        |                       |                                              |
| <b>3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>                                 | <b>072</b> | <b>-1002548,70</b>    | <b>-985037,37</b>                            |
| <b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b> | <b>073</b> | <b>-64858,80</b>      | <b>-17511,33</b>                             |
| <b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097                                          | <b>074</b> | <b>1117856,42</b>     | <b>1205903,71</b>                            |
| <b>1. Rezervy</b> r. 076 až r. 078                                                                       | <b>075</b> | <b>16917,60</b>       | <b>22238,16</b>                              |
| Rezervy zákonné (451AÚ)                                                                                  | 076        |                       |                                              |
| Ostatné rezervy (459AÚ)                                                                                  | 077        |                       |                                              |
| Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)                                                                 | 078        | 16917,60              | 22238,16                                     |
| <b>2. Dlhodobé záväzky</b> r. 080 až r. 086                                                              | <b>079</b> | <b>4150,64</b>        | <b>2974,48</b>                               |
| Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                        | 080        | 4150,64               | 2974,48                                      |
| Vydané dlhopisy (473)                                                                                    | 081        |                       |                                              |
| Záväzky z nájmu (474 AÚ)                                                                                 | 082        |                       |                                              |
| Dlhodobé prijaté preddavky (475)                                                                         | 083        |                       |                                              |
| Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)                                                                   | 084        |                       |                                              |
| Dlhodobé zmenky na úhradu (478)                                                                          | 085        |                       |                                              |
| Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)                                                               | 086        |                       |                                              |
| <b>3. Krátkodobé záväzky</b> r. 088 až r. 096                                                            | <b>087</b> | <b>188252,63</b>      | <b>342171,43</b>                             |
| Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323                                                        | 088        | 122877,82             | 274150,32                                    |
| Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)                                                                     | 089        | 36692,24              | 39953,20                                     |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                       | 090        | 22192,56              | 25499,56                                     |
| Daňové záväzky (341 až 345)                                                                              | 091        | 3388,58               | 2149,97                                      |
| Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)         | 092        | 2467,39               |                                              |
| 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        | 634,04                | 418,38                                       |
| <b>4. Bankové výpomoci a pôžičky</b> r. 098 až r. 100                                                    | <b>097</b> | <b>908535,55</b>      | <b>838519,64</b>                             |
| Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)                                                                           | 098        |                       |                                              |
| Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)                                                                   | 099        |                       |                                              |
| Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)                                                          | 100        | 908535,55             | 838519,64                                    |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 102 a r. 103                                                        | <b>101</b> | <b>7875,00</b>        | <b>27637,02</b>                              |
| <b>1. Výdavky budúcich období</b> (383)                                                                  | <b>102</b> |                       | <b>12706,42</b>                              |
| <b>Výnosy budúcich období</b> (384)                                                                      | <b>103</b> | <b>7875,00</b>        | <b>14930,60</b>                              |
| <b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r.061+ r.074 + r.101                                         | <b>104</b> | <b>58323,92</b>       | <b>230992,03</b>                             |

| Číslo účtu                            | Náklady                                                                               | Číslo riadku | Činnosť            |           |            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-----------|------------|----------------------------------------------|
|                                       |                                                                                       |              | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu      |                                              |
| a                                     | b                                                                                     | c            | 1                  | 2         | 3          | 4                                            |
| 501                                   | Spotreba materiálu                                                                    | 01           | 136889,60          |           | 136889,60  | 110279,09                                    |
| 502                                   | Spotreba energie                                                                      | 02           | 61749,74           |           | 61749,74   | 43742,71                                     |
| 504                                   | Predaný tovar                                                                         | 03           |                    |           |            |                                              |
| 511                                   | Opravy a udržiavanie                                                                  | 04           | 6914,62            |           | 6914,62    | 1592,20                                      |
| 512                                   | Cestovné                                                                              | 05           | 5945,21            |           | 5945,21    | 9676,07                                      |
| 513                                   | Náklady na reprezentáciu                                                              | 06           | 74,31              |           | 74,31      | 414,47                                       |
| 518                                   | Ostatné služby                                                                        | 07           | 163962,06          |           | 163962,06  | 175597,20                                    |
| 521                                   | Mzdové náklady                                                                        | 08           | 549356,38          |           | 549356,38  | 569648,06                                    |
| 524                                   | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09           | 191231,45          |           | 191231,45  | 195751,40                                    |
| 525                                   | Ostatné sociálne poistenie                                                            | 10           |                    |           |            |                                              |
| 527                                   | Zákonné sociálne náklady                                                              | 11           | 13735,03           |           | 13735,03   | 5487,48                                      |
| 528                                   | Ostatné sociálne náklady                                                              | 12           |                    |           |            |                                              |
| 531                                   | Daň z motorových vozidiel                                                             | 13           |                    |           |            |                                              |
| 532                                   | Daň z nehnuteľností                                                                   | 14           |                    |           |            | 36,60                                        |
| 538                                   | Ostatné dane a poplatky                                                               | 15           | 185,00             |           | 185,00     | 234,07                                       |
| 541                                   | Zmluvné pokuty a penále                                                               | 16           |                    |           |            | 256,50                                       |
| 542                                   | Ostatné pokuty a penále                                                               | 17           |                    |           |            |                                              |
| 543                                   | Odpísanie pohľadávky                                                                  | 18           |                    |           |            |                                              |
| 544                                   | Úroky                                                                                 | 19           | 0,98               |           | 0,98       | 0,78                                         |
| 545                                   | Kurzové straty                                                                        | 20           | 1,57               |           | 1,57       | 0,67                                         |
| 546                                   | Dary                                                                                  | 21           |                    |           |            |                                              |
| 547                                   | Osobitné náklady                                                                      | 22           |                    |           |            |                                              |
| 548                                   | Manká a škody                                                                         | 23           |                    |           |            | 56,60                                        |
| 549                                   | Iné ostatné náklady                                                                   | 24           | 4065,02            |           | 4065,02    | 4584,17                                      |
| 551                                   | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 25           | 1001,80            |           | 1001,80    | 3193,62                                      |
| 552                                   | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 26           |                    |           |            |                                              |
| 553                                   | Predané cenné papiere                                                                 | 27           |                    |           |            |                                              |
| 554                                   | Predaný materiál                                                                      | 28           |                    |           |            |                                              |
| 555                                   | Náklady na krátkodobý finančný majetok                                                | 29           |                    |           |            |                                              |
| 556                                   | Tvorba fondov                                                                         | 30           |                    |           |            |                                              |
| 557                                   | Náklady na precenenie cenných papierov                                                | 31           |                    |           |            |                                              |
| 558                                   | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek                                                | 32           |                    |           |            |                                              |
| 561                                   | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám                                             | 33           |                    |           |            |                                              |
| 562                                   | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám                                          | 34           |                    |           |            |                                              |
| 563                                   | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám                                                  | 35           | 16,93              |           | 16,93      |                                              |
| 565                                   | Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane                                        | 36           |                    |           |            |                                              |
| 567                                   | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky                                               | 37           |                    |           |            |                                              |
| Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37 |                                                                                       | 38           | 1135129,70         |           | 1135129,70 | 1120551,69                                   |

| 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                                                    | 39           |                    |           |                   |                                              |
| 602                                                                      | Tržby z predaja služieb                                                     | 40           | 796257,66          |           | 796257,66         | 772598,82                                    |
| 604                                                                      | Tržby za predaný tovar                                                      | 41           |                    |           |                   |                                              |
| 611                                                                      | Zmena stavu zásob nedokončenej výroby                                       | 42           |                    |           |                   |                                              |
| 612                                                                      | Zmena stavu zásob polotovarov                                               | 43           |                    |           |                   |                                              |
| 613                                                                      | Zmena stavu zásob výrobkov                                                  | 44           |                    |           |                   |                                              |
| 614                                                                      | Zmena stavu zásob zvierat                                                   | 45           |                    |           |                   |                                              |
| 621                                                                      | Aktivácia materiálu a tovaru                                                | 46           | 12092,85           |           | 12092,85          |                                              |
| 622                                                                      | Aktivácia vnútroorganizačných služieb                                       | 47           |                    |           |                   |                                              |
| 623                                                                      | Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku                                     | 48           |                    |           |                   |                                              |
| 624                                                                      | Aktivácia dlhodobého hmotného majetku                                       | 49           |                    |           |                   |                                              |
| 641                                                                      | Zmluvné pokuty a penále                                                     | 50           |                    |           |                   |                                              |
| 642                                                                      | Ostatné pokuty a penále                                                     | 51           |                    |           |                   |                                              |
| 643                                                                      | Platby za odpísané pohľadávky                                               | 52           |                    |           |                   |                                              |
| 644                                                                      | Úroky                                                                       | 53           | 1,35               |           | 1,35              | 8,37                                         |
| 645                                                                      | Kurzové zisky                                                               | 54           |                    |           |                   |                                              |
| 646                                                                      | Prijaté dary                                                                | 55           | 273,21             |           | 273,21            | 2437,50                                      |
| 647                                                                      | Osobitné výnosy                                                             | 56           |                    |           |                   |                                              |
| 648                                                                      | Zákonné poplatky                                                            | 57           |                    |           |                   |                                              |
| 649                                                                      | Iné ostatné výnosy                                                          | 58           | 934,06             |           | 934,06            | 420,68                                       |
| 651                                                                      | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 59           |                    |           |                   |                                              |
| 652                                                                      | Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                      | 60           |                    |           |                   |                                              |
| 653                                                                      | Tržby z predaja cenných papierov a podielov                                 | 61           |                    |           |                   |                                              |
| 654                                                                      | Tržby z predaja materiálu                                                   | 62           |                    |           |                   | 290,00                                       |
| 655                                                                      | Výnosy z krátkodobého finančného majetku                                    | 63           |                    |           |                   |                                              |
| 656                                                                      | Výnosy z použitia fondu                                                     | 64           |                    |           |                   |                                              |
| 657                                                                      | Výnosy z precenenia cenných papierov                                        | 65           |                    |           |                   |                                              |
| 658                                                                      | Výnosy z nájmu majetku                                                      | 66           |                    |           |                   |                                              |
| 661                                                                      | Prijaté príspevky od organizačných zložiek                                  | 67           |                    |           |                   |                                              |
| 662                                                                      | Prijaté príspevky od iných organizácií                                      | 68           | 4444,00            |           | 4444,00           |                                              |
| 663                                                                      | Prijaté príspevky od fyzických osôb                                         | 69           | 1343,78            |           | 1343,78           |                                              |
| 664                                                                      | Prijaté členské príspevky                                                   | 70           |                    |           |                   |                                              |
| 665                                                                      | Príspevky z podielu zaplatenej dane                                         | 71           | 1241,25            |           | 1241,25           | 2930,63                                      |
| 667                                                                      | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 72           |                    |           |                   |                                              |
| 691                                                                      | Dotácie                                                                     | 73           | 253692,10          |           | 253692,10         | 324355,56                                    |
| <b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>                              |                                                                             | <b>74</b>    | <b>1070280,26</b>  |           | <b>1070280,26</b> | <b>1103041,56</b>                            |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>                 |                                                                             | <b>75</b>    | <b>-64849,44</b>   |           | <b>-64849,44</b>  | <b>-17510,13</b>                             |
| 591                                                                      | Daň z príjmov                                                               | 76           | 9,36               |           | 9,36              | 1,20                                         |
| 595                                                                      | Dodatočné odvody dane z príjmov                                             | 77           |                    |           |                   |                                              |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) ) (+/-)</b> |                                                                             | <b>78</b>    | <b>-64858,80</b>   |           | <b>-64858,80</b>  | <b>-17511,33</b>                             |

## Čl. I.

## Všeobecné údaje

Zakladateľ neziskovej organizácie:

Aleš Kulich, Vinohradská 26, 120 00 Praha 2

Jaroslava Juzova, Velvarská 11, 160 00 Praha 6

Dátum založenia neziskovej organizácie: 30.10.2007

Riaditeľ: Bc.Blanka Jüttnerová

Správna rada

Predseda: Aleš Kulich

Členovia: Jaroslava Juzová, Mgr.Katarína Kužílková

### Nezisková organizácia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

1.) poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 576/2004 Z.z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti.

- Poskytovanie služieb v zariadení ambulantnej zdrav. starostlivosti- agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti

2.) poskytovanie soc. služieb v zmysle zákona 448/2008 Z.z. o soc. službách a o zmene a doplnení zákona č. 445/1991Zb. o živnostenskom podnikaní

- poskytovanie soc. služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek v zariadeniach

a) v domove sociálnych služieb

b) v špecializovanom zariadení

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

|                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 67,8                  | 68,46                                        |
| z toho počet vedúcich zamestnancov       | 1                     | 1                                            |

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

#### II. ods.1

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Spoločnosť nepretržite pokračovala vo svojej činnosti od 1.1.2015 do 31.12.2015 a predpokladá túto činnosť vykonávať i naďalej.

#### II.odst.2

Účtovná jednotka nevykonala žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

#### II.ods.3

##### 3.1 Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenie účtovného prípadu

##### 3.1.1 Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

###### a) obstarávacou cenou

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- zásoby obstarané kúpou
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri ich prevzatí
- krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady

súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- provízia
- dopravné
- poistné
- iné

#### II. ods. 4 Spôsob zostavovania odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu 518 - Ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu

odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy

- účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

### Čl. III

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

##### Čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku

|                                                                     | Samostatné hnuteľné<br>veci a súbory<br>hnuteľných vecí | SPOLU     |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------|
| Prvotné ocenenie - stav na<br>začiatku bežného účtovného<br>obdobia | 13664,42                                                | 13664,42  |
| prírastky                                                           | 0,00                                                    | 0,00      |
| úbytky                                                              | 0,00                                                    | 0,00      |
| presuny                                                             | 0,00                                                    | 0,00      |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                          | 13 664,42                                               | 13 664,42 |
| Oprávky – stav na začiatku<br>bežného účtovného obdobia             | 12662,62                                                | 12662,62  |
| prírastky                                                           | 1001,80                                                 | 1001,80   |
| úbytky                                                              | 0,00                                                    | 0,00      |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                          | 13664,42                                                | 13664,42  |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia                       | 1001,80                                                 | 1001,80   |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                          | 0,00                                                    | 0,00      |

##### Čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne<br>predchádzajúceho účtovného obdobia |
|-----------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Pokladnica                  | 1846,81                                 | 8782,96                                                           |
| Bežné bankové účty          | 4972,92                                 | 359,25                                                            |
| Spolu                       | 6819,73                                 | 9142,21                                                           |

##### Čl. III ods. 8 o významných pohľadávkach

| Významné pohľadávky     | Opis                     | Suma     |
|-------------------------|--------------------------|----------|
| Odberatelia- krátkodobé | 311000 - Služby klientom | 18452,24 |
| Odberatelia Union       | 311002 – ZP Union        | 2595,46  |
| Poskytnuté zálohy       | 314005- električka       | 2549,00  |
| Poskytnuté zálohy       | 314006 - plyn            | 19514,00 |

Čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

|                                 | Stav na konci             |                                                  |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 35839,47                  | 200574,66                                        |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 7283,73                   | 13832,09                                         |
| Pohľadávky spolu                | 43123,20                  | 214406,75                                        |

Čl. III ods. 12 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>                          |                                            |               |            |                |                                         |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenie min.rokov | -985037,37                                 |               |            | -17511,33      | -1002548,70                             |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie       | -17511,33                                  |               | 64858,80   | +17511,33      | -64858,80                               |
| Spolu                                          | -1002548,70                                |               | 64858,80   | 0,00           | -1067407,50                             |

čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky                                                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovná strata                                                                                  | 17511,33                                     |
| Vysporiadanie účtovnej straty : prevod do nevysporiadeného výsledku hospodárenia minulých rokov |                                              |

čl. III ods. 14 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 ostatných rezerv |                                            |               |                 |                                |                                         |
| Rezerva na audit                               | 400,00                                     | 0,00          | 400,00          | 0,00                           | 0,00                                    |
| Rezerva na RD                                  | 21838,16                                   | 16917,60      |                 | 21838,16                       | 16917,60                                |
| Ostatné rezervy spolu                          | 22238,16                                   | 16917,60      | 400,00          | 21838,16                       | 16917,60                                |

Čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

| Druh záväzkov                                                                | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                 | 12817,19                  | 61882,31                                         |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 175435,44                 | 280289,12                                        |
| Krátkodobé záväzky spolu                                                     | 188252,63                 | 342171,43                                        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 4150,64                   | 2974,48                                          |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                                  |
| Dlhodobé záväzky spolu                                                       | 4150,64                   | 2974,48                                          |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu                                          | 192403,27                 | 345145,91                                        |

Čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

| Sociálny fond                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia     | 2974,48               | 53,86                                        |
| Tvorba na ťarchu nákladov               | 2935,12               | 2950,22                                      |
| Čerpanie                                | 1758,96               | 29,60                                        |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 4150,64               | 2974,48                                      |

Čl. III. ods.14 písm. f) prehľad o finančných výpomociach

| Jednotlivé druhy ( neziskové organizácie , majitelia | Suma      |
|------------------------------------------------------|-----------|
| FV Filipov                                           | 360000,00 |
| FV Zlosyň o.p.s.                                     | 204000,00 |
| FV Pruhonice                                         | 286000,00 |
| FV Prácheň                                           | 62145,31  |
| FV Zlosyň a.s.                                       | 2870,60   |
| FV majiteľov                                         | -6480,36  |
| Spolu                                                | 908535,55 |

Čl. III. ods.15 písm. g) významné položky výnosov budúcich období

| Jednotlivé druhy                | Suma    |
|---------------------------------|---------|
| 384 – faktúry za dlhšie obdobie | 7875,00 |
| Spolu                           | 7875,00 |

## Čl. IV

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

### Čl. IV. ods.1 o tržbách za vlastné výkony a tovar

| TRŽBY                           | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Hlavná činnosť -sociálne služby | 796257,66                               | 772598,82                                                      |
| Spolu                           | 796257,66                               | 772598,82                                                      |

### Čl. IV.ods.2 o významných položkách prijatých darov

| Jednotlivé druhy výnosov  | Suma    |
|---------------------------|---------|
| Dary „Ľudia ľudom“ a FO   | 273,21  |
| Dary od iných organizácií | 4444,00 |
| Spolu                     | 4717,21 |

### Čl. IV. odst.3 o položkách prijatých dotácií

| Jednotlivé druhy dotácií | Suma      |
|--------------------------|-----------|
| Dotácie                  | 253692,10 |
| Spolu                    | 253692,10 |

### IV. ods. 5 o významných položkách nákladov

| Názov položky                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Spotreba materiálu               | 136889,60             | 110279,09                                    |
| Z toho: potraviny pre klientov   | 79469,26              | 75659,11                                     |
| Spotreba energie                 | 61749,74              | 43742,71                                     |
| Ostatne služby                   | 163962,06             | 175597,20                                    |
| Z toho: nájom                    | 120000,00             | 120000,00                                    |
| Mzdové náklady                   | 548939,38             | 569648,06                                    |
| Mzdové náklady –odvody poisťného | 191231,45             | 195751,40                                    |

### Čl. IV ods.6 o výške použitia podielu zaplatenej dane

| Podielová daň                                       | Suma    |
|-----------------------------------------------------|---------|
| Podielova dan 2 % - použitie na odmeny zamestnancov | 1241,25 |
| Spolu                                               | 1241,25 |

### Čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

| Jednotlivé druhy nákladov za | Suma   |
|------------------------------|--------|
| Overenie účtovnej závierky   | 400,00 |
| Spolu                        | 400,00 |

## Čl. V

Ďalšie informácie

Po 31.12.2015 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.