

# Poznámky

k 31.12.2015.....

(v eurách)

Za bežné účtovné  
obdobieod mesiac rok  
0 1 2 0 1 5do mesiac rok  
1 2 2 0 1 5Za bezprostredne  
predchádzajúce  
účtovné obdobieod mesiac rok  
0 1 2 0 1 4do mesiac rok  
1 2 2 0 1 4

Účtovná závierka:

☒ riadna  
☐ mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

4 2 0 5 2 9 1 2

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 9 5 6 7 7 1

Názov účtovnej jednotky

R I C C I O , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

U l . g e n . K l a p k u 1 6 / 2 9 9 9

PSČ

9 4 5 0 1

Názov obce

K o m á r n o

Číslo telefónu

/ 00421905916218

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 25.6.2016

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:

## I. Základné informácie o účtovnej jednotke

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

Mária Ježová

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 18.05.2009, začiatok poskytovania verejnoprospešných služieb 01.07.2010

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

| Meno a priezvisko členov | Názov orgánu | Poznámka |
|--------------------------|--------------|----------|
| Ing. Attila Balogh       | riaditeľ     |          |
|                          |              |          |
|                          |              |          |

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

Všeobecne prospešné služby, Poskytovanie sociálnych služieb v zariadení sociálnej starostlivosti

Opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

Účtovná jednotka nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť

4. **Počet zamestnancov**

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:                                                                | 16,9                  | 11                                           |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 1                     | 1                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         |                       |                                              |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |                       |                                              |

5. **Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:**

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

## II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. **Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

☒

áno

☐

nie

2. **Zmeny účtovných zásad a metód:**

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie |
|--------------------------------|-------------|---------------------------------------------|
| bez zmeny účtovných zásad      |             |                                             |
|                                |             |                                             |
|                                |             |                                             |

3. **Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: v obstarávacej cene**
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
- g) dlhodobý finančný majetok
- h) zásoby obstarané kúpou: v obstarávacej cene**

- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
- j) zásoby obstarané iným spôsobom
- k) pohľadávky: v menovitej hodnote**
- l) krátkodobý finančný majetok
- m) časové rozlíšenie na strane aktív: v menovitej hodnote**
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: v menovitej hodnote**
- o) časové rozlíšenie na strane pasív
- p) deriváty
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

| Druh majetku                                  | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-----------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Hmotný majetok osobný automobil Kia Ceed      | 48 mesiacov      | 12/48          | rovnomerná      |
| Nehnuteľnosť Rodinný dom k.ú. Moča súp.č. 199 | 240 mesiacov     | predaný        |                 |
| Hmotný majetok osobný automobil Kia Rio       | 48 mesiacov      | 12/48          | rovnomerná      |
| Hmotný majetok Skoda Roomster                 | 48 mesiacov      | 3/48           | rovnomerná      |
|                                               |                  |                |                 |

#### 5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

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

#### 1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie Tabuľka č. 1

|                                            | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniťelné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Presuny                                    |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Oprávky</b>                             |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Opravné položky</b>                     |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |

Tabuľka č. 2

|                                                        | Pozemky | Umel. diela<br>a zbierky | Stavby | Samost.<br>hnuteľ.<br>vecí a<br>súbory<br>hnuteľ.<br>vecí | Dopr.<br>prostr. | Pestovat.<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Zákl.<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Drobný a<br>ostat.<br>DHM | Obstar.<br>DHM | Poskyt.<br>predd. na<br>DHM | Spolu |
|--------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------|-----------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------|-----------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                                |         |                          |        |                                                           |                  |                                            |                                       |                           |                |                             |       |
| Stav na<br>začiatku<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia | 6899    |                          | 13685  |                                                           | 12625            |                                            |                                       |                           |                |                             | 33209 |
| Prírastky                                              |         |                          |        |                                                           | 12308            |                                            |                                       |                           | 4000           |                             | 16308 |
| Úbytky                                                 | 6899    |                          | 13685  |                                                           |                  |                                            |                                       |                           |                |                             | 20584 |
| Presuny                                                |         |                          |        |                                                           |                  |                                            |                                       |                           |                |                             |       |
| Stav na<br>konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia    | 0       |                          | 0      |                                                           | 24933            |                                            |                                       |                           | 4000           |                             | 28933 |
| <b>Oprávky</b>                                         |         |                          |        |                                                           |                  |                                            |                                       |                           |                |                             |       |
| Stav na<br>začiatku<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia |         |                          | 1370   |                                                           | 8156             |                                            |                                       |                           |                |                             | 9526  |
| Prírastky                                              |         |                          |        |                                                           | 5652             |                                            |                                       |                           |                |                             | 5652  |
| Úbytky                                                 |         |                          | 1370   |                                                           |                  |                                            |                                       |                           |                |                             | 1370  |
| Stav na<br>konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia    |         |                          | 0      |                                                           | 13808            |                                            |                                       |                           |                |                             | 13808 |
| <b>Opravné položky</b>                                 |         |                          |        |                                                           |                  |                                            |                                       |                           |                |                             |       |
| Stav na<br>začiatku<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia |         |                          |        |                                                           |                  |                                            |                                       |                           |                |                             |       |
| Prírastky                                              |         |                          |        |                                                           |                  |                                            |                                       |                           |                |                             |       |
| Úbytky                                                 |         |                          |        |                                                           |                  |                                            |                                       |                           |                |                             |       |
| Stav na<br>konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia    |         |                          |        |                                                           |                  |                                            |                                       |                           |                |                             |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                              |         |                          |        |                                                           |                  |                                            |                                       |                           |                |                             |       |
| Stav na<br>začiatku<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia | 6899    |                          | 12315  |                                                           | 4469             |                                            |                                       |                           |                |                             | 23683 |
| Stav na<br>konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia    | 0       |                          | 0      |                                                           | 11125            |                                            |                                       |                           | 4000           |                             | 15125 |

## 2. Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má

**účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

| Dlhodobý majetok                                                                      | Hodnota za bežné účtovné obdobie        |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                           | OA KIA RIO z titulu financovania úverom |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať   |                                         |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                         |                                         |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať |                                         |

**3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

| Poistený majetok            | Poistná suma (v celých eurách) | Platnosť zmluvy (od - do) |
|-----------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Poistenie havarijné KIA RIO | 9200                           | 05.05.2015 - 05.01.2020   |
|                             |                                |                           |

**4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

| Názov spoločnosti | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %) | Hodnota vlast. imania ku koncu |                                         | Účtovná hodnota ku koncu  |                                         |
|-------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
|                   |                                 |                                                       | bežného účtovného obdobia      | bezprostredne predch. účtovného obdobia | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predch. účtovného obdobia |
|                   |                                 |                                                       |                                |                                         |                           |                                         |
|                   |                                 |                                                       |                                |                                         |                           |                                         |
|                   |                                 |                                                       |                                |                                         |                           |                                         |

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

Zmena jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

|                                            | Podielové CP a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti | Podielové CP a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom | Dlhové CP držané do splatnosti | Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Obstaranie dlhodobého finančného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Spolu |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Presuny                                    |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Opravné položky</b>                     |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |

|                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

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

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

**6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku**

Tabuľka č. 1

| 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                             |                                            |           |        |                                         |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                                 |                                            |           |        |                                         |

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

Tabuľka č. 2

| 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     |                                  |                                                                   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                  |                                                                   |                                  |

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

**7. Prehľad opravných položiek k zásobám**

| Druh zásob                                      | Stav na začiatku bežného účt. obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účt. obdobia |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Materiál                                        |                                       |                                    |                           |                             |                                    |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |                                    |                           |                             |                                    |
| Výrobky                                         |                                       |                                    |                           |                             |                                    |
| Zvieratá                                        |                                       |                                    |                           |                             |                                    |
| Tovar                                           |                                       |                                    |                           |                             |                                    |
| Poskytnutý preddavok na zásoby                  |                                       |                                    |                           |                             |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             |                                       |                                    |                           |                             |                                    |

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

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

pohľadávky od klientov za služby poskytnuté v sociálnom zariadení 22424,00 eur

pohľadávky za dotáciu na hrubé mzdy OÚPSVaR 1064,00 eur

**9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam**

| Druh pohľadávok | Stav na začiatku bežného účt. obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účt. obdobia |
|-----------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
|-----------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|

|                                                  |  |     |  |  |     |
|--------------------------------------------------|--|-----|--|--|-----|
| Pohľadávky z obchodného styku za sociálne služby |  |     |  |  |     |
| Ostatné pohľadávky                               |  |     |  |  |     |
| Pohľadávky voči účastníkom združení              |  |     |  |  |     |
| Iné pohľadávky OÚPSVaR KN                        |  | 351 |  |  | 351 |
| Pohľadávky spolu                                 |  | 351 |  |  | 351 |

odpis pohľadávky od klientov za služby poskytnuté v sociálnom zariadení schválené správnu radou vo výške: 1370 eur,  
odpis pohľadávky od klienta za služby poskytnuté v sociálnom zariadení na základe dedičského konaia vo výške: 1592 eur,

odpis pohľadávok z preplatkov dodávateľských faktúr za obdobie rokov 2011-2013: 147 eur

#### 10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

|                                 | Stav na konci             |                                                  |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 713                       |                                                  |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 351 + 22424               | 351 + 28400                                      |
| Pohľadávky spolu                | 23488                     | 28751                                            |

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

| Položky časového rozlíšenia                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |                                              |
| poistenie                                   |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 263                   | 277                                          |
| poistenie, denná tlač                       | 263                   | 277                                          |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |

#### 12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

|                                                      | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-----------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                |                                            |               |            |                |                                         |
| Základné imanie                                      | 100                                        |               |            |                | 100                                     |
| z toho:                                              |                                            |               |            |                |                                         |
| nadačné imanie v nadácii                             |                                            |               |            |                |                                         |
| vklady zakladateľov                                  | 100                                        |               |            |                | 100                                     |
| prioritný majetok                                    |                                            |               |            |                |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu              |                                            |               |            |                |                                         |
| Fond reprodukcie                                     |                                            |               |            |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov  |                                            |               |            |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí |                                            |               |            |                |                                         |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                |                                            |               |            |                |                                         |

|                                                     |               |             |              |  |               |
|-----------------------------------------------------|---------------|-------------|--------------|--|---------------|
| Rezervný fond                                       |               |             |              |  |               |
| Fondy tvorené zo zisku                              |               |             |              |  |               |
| Ostatné fondy                                       |               |             |              |  |               |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -20023        | 3134        |              |  | -16889        |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | 3134          |             | -3134        |  | 0             |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>-16889</b> | <b>3134</b> | <b>-3134</b> |  | <b>-16889</b> |

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

| 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>                                           | <b>-3134</b>                                 |
| <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 | -3134                                        |
| Iné                                                             |                                              |

### 14. Opis a výška cudzích zdrojov

#### a) tvorba a použitie rezerv

| Druh rezervy                                                | Stav na začiatku bežného účt. obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účt. obdobia |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv na dovolenky | 7564                                  | 6520          | 7545            |                                | 6520                               |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv                |                                       |               |                 |                                |                                    |
| Zákonné rezervy spolu                                       |                                       |               |                 |                                |                                    |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv              |                                       |               |                 |                                |                                    |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv                |                                       |               |                 |                                |                                    |
| Ostatné rezervy spolu                                       |                                       |               |                 |                                |                                    |
| Rezervy spolu                                               | 7564                                  | 650           | 7545            |                                | 6520                               |
|                                                             |                                       |               |                 |                                |                                    |



## b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

|                            | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------------|
| Účet 325 - Ostatné záväzky |                                            | 24            |            | 24                                      |
| Účet 379 - Iné záväzky     |                                            |               |            |                                         |

## c) a d) záväzky voči dodávateľom, zamestnancom, SP, ZP, DÚ

| Druh záväzkov                                                                | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                 | 9440                      |                                                  |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 39688                     | 78332                                            |
| Krátkodobé záväzky spolu                                                     | 49128                     | 78332                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  |                           |                                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           | 2897                                             |
| Depozit                                                                      |                           |                                                  |
| Dlhodobé záväzky spolu                                                       |                           | 2897                                             |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu                                          | 49128                     | 81229                                            |

## e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Sociálny fond                           | Bežné účtovné obdobia | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia     | 0                     | 0                                            |
| Tvorba na ťarchu nákladov               | 491                   | 0                                            |
| Tvorba zo zisku                         | 0                     | 0                                            |
| Čerpanie                                | 0                     | 0                                            |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 491                   | 0                                            |

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

| Druh cudzieho zdroja      | Mena | Výška úroku v % | Splatnosť | Forma zabezpečenia  | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------|------|-----------------|-----------|---------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Krátkodobý bankový úver   |      |                 |           |                     |                                                |                                                                       |
| Pôžička                   |      |                 |           |                     |                                                |                                                                       |
| Návratná finančná výpomoc |      |                 |           |                     |                                                |                                                                       |
| Dlhodobý bankový úver     | EUR  |                 | 5.1.2020  | úver na osobné auto | 6199                                           | 0                                                                     |
| Spolu                     |      |                 |           |                     | 6199                                           | 0                                                                     |
|                           |      |                 |           |                     |                                                |                                                                       |

## g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobia | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

## 15. Významné položky výnosov budúcich období

| Položky výnosov budúcich období z dôvodu                         | Stav na konci bezprostredne predch. 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 |                                                       |           |        |                                         |
| Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |                                                       |           |        |                                         |
| Grantu                                                           |                                                       |           |        |                                         |
| Podielu zaplatenej dane                                          |                                                       |           |        |                                         |
| Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |                                                       |           |        |                                         |

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

#### 16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Závazok                                  | Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia | Istina | Finančný náklad | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------|-----------------|-----------------------------------------|
| Celková suma dohodnutých platieb         |                                                       |        |                 |                                         |
| do jedného roka vrátane                  |                                                       |        |                 |                                         |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane |                                                       |        |                 |                                         |
| viac ako päť rokov                       |                                                       |        |                 |                                         |

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

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

#### 1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

| Typ výrobkov, tovarov, služieb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| sociálne služby                | 192371,00             | 144783                                       |
|                                |                       |                                              |
|                                |                       |                                              |

ÚJ v roku 2015 predala nehnuteľnosť RD a príslušenstvo k.ú. Moča LV 691 za kúpnu cenu 13.000,00 Eur. Uvedený predaj majetku - nehnuteľnosti nepodlieha zdaneniu podľa zákona č. 595/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov § 17 ods. 16, nakoľko majetok odo dňa nadobudnutia nebol používaný na činnosť, z ktorej príjem by bol predmetom dane a tiež príjem z predaja 13.000,00 € neprevyšuje sumu, v ktorej bol majetok ocenený pri nadobudnutí 13684,68 € RD a 6898,64 príslušenstvo k.ú. Moča

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

|                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prijaté dary                                                | 0,00                  |                                              |
| Odpis záväzkov                                              | 58,00                 |                                              |
| Príspevok na pohreb OÚPSV a R                               | 80,00                 |                                              |
| Iné ostatné výnosy, zľava za odber zdravotníckeho materiálu | 917,00                | 1014                                         |
| Úroky kapitalizované                                        | 2,00                  |                                              |
| predaj DHM RD a pozemky k.ú. Moča                           | 13000                 |                                              |

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

| Prehľad dotácií a grantov | Suma      |
|---------------------------|-----------|
| MPSVaR                    | 183489,00 |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |

#### 4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

| Výnosy                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Finančné výnosy, z toho:                                       | 0                     | 4                                            |
| Kurzové zisky, z toho:                                         |                       |                                              |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |                       |                                              |
|                                                                |                       |                                              |
|                                                                |                       |                                              |

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

#### 5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

| Náklady                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady na ostatné služby                                 | 105502                | 74560                                        |
| Dary                                                      | 13050                 | 0                                            |
| Pokuty a penále, odpis pohľadávok, poplatky, úrok z úveru | 5901                  | 2985                                         |
| Osobné náklady                                            | 149944                | 107030                                       |
| Spotreba                                                  | 122782                | 86644                                        |

Význaná položka nákladov je dar poskytnutý na úhradu pohľadávok voči klientom zariadenia p. Bábiovej a p. Bábimu. Dar vo výške 13.000,00 eur je výtlačkom z predaja nehnuteľnosti, ktorá bola pôvodne vo vlastníctve manželov Bábiových. Prostredníctvom Notárskej zápisnice zo dňa 22.10.2010 previedli nehnuteľnosť do majetku neziskovej organizácie RICCIO. Správna rada rozhodla o vysporiadaní svojej pohľadávky za poskytovanie sociálnej služby pre manž. Bábiových z prostriedkov získaných z predaja nehnuteľnosti.

#### 6. Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                      | Použitá suma z bezprostredne predch. účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                            |                                                        |                                        |
|                                                            |                                                        |                                        |
|                                                            |                                                        |                                        |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia |                                                        |                                        |

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

#### 7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

|                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| Finančné náklady, z toho:                                       |                       |                                       |
| Kurzové straty, z toho:                                         |                       |                                       |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |                       |                                       |
|                                                                 |                       |                                       |
|                                                                 |                       |                                       |

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

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

| Jednotlivé druhy nákladov za:                                 | Suma |
|---------------------------------------------------------------|------|
| overenie účtovnej závierky                                    |      |
| uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky |      |
| súvisiace auditorské služby                                   |      |
| daňové poradenstvo                                            |      |
| ostatné neauditorské služby                                   |      |
| Spolu                                                         |      |

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

### V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky: V roku 2015 previedla ÚJ finančné prostriedky klientov (depozit) držané na bankovom účte č. 27-20311949/6500 (depozitný účet) do pokladnice, o ktorej je vedená samostatná evidencia príjmov a výdavkov. Uvedené finančné prostriedky nie sú prostriedkami ÚJ. Jedná sa o minimálnu časť príjmu klientov sociálneho zariadenia, ktoré musí mať klient k dispozícii na krytie svojich bežných výdavkov. Účet č. 27-20311949/6500 bol zrušený.

## VI. Ďalšie informácie

1. **Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky;**

| Aktíva                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| práva zo servisných zmlúv                                                 |                       |                                              |
| práva z poisťných zmlúv                                                   |                       |                                              |
| práva z koncesionárskych zmlúv                                            |                       |                                              |
| práva z licenčných zmlúv                                                  |                       |                                              |
| práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

2. **Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia**

| Pasíva                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| zo súdnych rozhodnutí                        |                       |                                              |
| z poskytnutých záruk                         |                       |                                              |
| zo všeobecne záväzných predpisov             |                       |                                              |
| z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia: |                       |                                              |
|                                              |                       |                                              |
|                                              |                       |                                              |
|                                              |                       |                                              |

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

3. **Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe**

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

4. **Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky**

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

5. **Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia**

Zmena sídla neziskovej organizácie zapísaná v registri poskytovateľov sociálnych služieb vedeným ÚNSK Nitra ku dňu 23.02.2016