

ViaVitae, n.o. , Centrum sociálnych služieb

**Výročná správa o činnosti a hospodárení poskytovateľ'a
sociálnych služieb za rok 2015**

RUŽOMBEROK, marec 2016


ViaVitae, n. o. ①
Plavsko 7, 034 01 Ružomberok
IČO: 45 740 933
DIČ: 202 378 24 53

OBSAH

1. Sídlo, vznik a postavenie poskytovateľa sociálnych služieb- ViaVitae, n.o.
2. Prevádzkové podmienky poskytovania sociálnych služieb
3. Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb k 31.12.2015
4. Personálne podmienky a organizačná štruktúra poskytovateľa sociálnych služieb ViaVitae, n.o.
5. Poskytovanie sociálnych služieb vo ViaVitae, n.o.
6. Financovanie sociálnych služieb a úhrady za poskytovanú sociálnu službu za rok 2015
7. Plnenie cieľov, priorít a inovácie v poskytovaní sociálnych služieb za rok 2015
8. Plán financovania sociálnych služieb na rok 2016
9. Stav a pohyb majetku a záväzkov
10. Ročná účtovná závierka a výrok audítora
11. Kontakty na poskytovateľa sociálnych služieb

1. Sídlo, vznik a postavenie poskytovateľa sociálnych služieb ViaVitae, n.o.

Obchodné meno:	ViaVitae, n.o., Plavisko 7, 034 01 Ružomberok
Adresa prevádzkovateľa:	Plavisko 7, 034 01 Ružomberok
IČO:	45 740 933
DIČ:	202 378 24 53
Email:	viavitae.info@gmail.com
Názov zariadenia:	CSS ViaVitae, n.o.
Adresa prevádzky:	Plavisko 7, 034 01 Ružomberok
Právna forma:	Nezisková organizácia
Telefón:	0907 775 507

Nezisková organizácia ViaVitae vznikla 03.05.2013 a poskytuje všeobecno prospešné služby v oblasti poskytovania sociálnej pomoci. Centrum sociálnych služieb ViaVitae, n.o., Plavisko 7, Ružomberok poskytuje všeobecno prospešné služby, je zaregistrované v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Z.z. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov, pridelené číslo 8/2013/OSV, dátum zápisu do registra 16.08.2013.

V CSS ViaVitae, n.o. sa poskytujú sociálne služby:

- Zariadenie pre seniorov (ZpS),
- Denný stacionár (DS),
- Opatrovateľská služba (OS),
- Odľahčovacia služba (OdS).

2. Prevádzkové podmienky poskytovania sociálnych služieb

ViaVitae je situované v mestskej časti Plavisko v Ružomberku. Budova je dvoj podlažná. Prístup k budove je riešený samostatnou prístupovou komunikáciou. Z prístupovej komunikácie je vytvorený chodník k vstupu do objektu. Prístup do Centra sociálnych služieb je možný výťahom alebo schodiskom z prízemia. Výťahom je možné prepravovať aj imobilných prijímateľov sociálnych služieb. Budova má zabezpečený bezbariérový vstup.

Na prízemí budovy sa nachádza lekáreň, lekárska služba prvej pomoci a vrátnica. Na prvom poschodí sú dve ambulancie praktických lekárov pre dospelých, kuchynka s jedálňou, šatňa pre personál, sesterská izba stálej pomoci a denný stacionár pre 8 klientov. Na druhom poschodí je jedenásť - 1 lôžkových izieb pre klientov a tri – 2 lôžkové izby spolu s výdajňou jedla a jedálňou pre klientov. Poschodia sú prepojené výťahom i schodiskom.

Priestorové usporiadanie pracoviska – v zariadení sú izby riešené pre jedného prípadne pre dvoch klientov – formou bunky (dve izby majú spoločnú kuchynku, predsieň a hygienické zariadenie).

Čas poskytovania sociálnej služby

Zariadenie pre seniorov (ZpS) poskytuje dlhodobú a krátkodobú pobytovú formu sociálnej služby. Denný stacionár poskytuje ambulantnú formu sociálnej služby (denne maximálne 10 hodín). Opatrovateľská služba poskytuje terénnu sociálnu službu v dome alebo byte fyzickej osoby počas celého týždňa. Odľahčovací služba poskytuje krátkodobú pobytovú formu (max.21 dní).

Celková ubytovacia kapacita v CSS ViaVitae je 25 miest z toho: v ZpS 16 miest, Denný stacionár 8 miest, Odľahčovací služba 1 miesto. Na prvom poschodí bude umiestnených v Dennom stacionári 8 prijímateľov, Odľahčovací služba 1 prijímateľ sociálnej služby. Na druhom poschodí 16 prijímateľov. Izby sú rozlohou od 8,2 m² do 16,80 m². Na každom poschodí je samostatná kuchynka a hygienické zariadenie.

3. Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb k 31.12.2015

Zariadenie pre seniorov

Počet prijímateľov sociálnych služieb: 16

Prijímatelia sociálnych služieb pochádzali z Ružomberka, jeho okolia, ale i z celého Žilinského kraja.

Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb podľa pohlavia:

- muži: 4
- ženy: 12

Štruktúra prijímateľov podľa mobility:

- mobilní 12
- čiastočne imobilní 2
- imobilní 2

Vek prijímateľov sa pohyboval od 61 do 93 rokov.

- od 60-65: 1 prijímateľ
- od 66-70: 1 prijímateľ
- od 71-75: 1 prijímateľov
- od 76-80: 4 prijímatelia
- od 81-85: 4 prijímatelia
- od 86-90: 5 prijímatelia
- od 91-95: 2 prijímatelia

Štruktúra prijímateľov podľa stupňa odkázanosti:

Stupeň odkázanosti č. IV: 1

Stupeň odkázanosti č. V: 6

Stupeň odkázanosti č. VI: 9

Denný stacionár

Počet prijímateľov sociálnych služieb: 3

Prijímatelia sociálnych služieb pochádzali predovšetkým z Ružomberka a jeho okolia.

Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb podľa pohlavia:

- muži: 1
- ženy: 2

Štruktúra prijímateľov podľa mobility:

- mobilní 3

Vek prijímateľov sa pohyboval:

- od 66-70: 2 prijímateľ
- od 71-75: 1 prijímateľ

Štruktúra prijímateľov podľa stupňa odkázanosti:

Stupeň odkázanosti č. IV: 1

Stupeň odkázanosti č. V: 2

Opatrovateľská služba

Počet prijímateľov sociálnych služieb: 20

Prijímatelia sociálnych služieb pochádzali z Ružomberka, jeho okolia, ale i z celého Žilinského kraja.

Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb podľa pohlavia:

- muži: 8
- ženy: 12

Štruktúra prijímateľov podľa mobility:

- mobilní 13
- čiastočne imobilní 7

Vek prijímateľov sa pohyboval od 13 do 93 rokov.

- Priemerný vek mužov: 73,6
- Priemerný vek žien: 81,6

Štruktúra prijímateľov podľa stupňa odkázanosti:

Stupeň odkázanosti č. V: 6

Stupeň odkázanosti č. VI: 14

4. Personálne podmienky a organizačná štruktúra poskytovateľa sociálnych služieb ViaVitae, n.o.

Organizačná štruktúra ViaVitae (Zariadenie pre seniorov) sa členila na sociálno-zdravotnícky a prevádzkový úsek.

Služby v priamom kontakte zabezpečovalo 13 zamestnancov, z toho: 8 zamestnanci v nepretržitej trojzmennej prevádzke. Zabezpečenie opatrovateľskej starostlivosti zabezpečovali: zdravotná sestra – v úzkej spolupráci so všeobecnými lekármi a riadila ďalších podriadených pracovníkov opatrovateľského úseku - **8 opatrovateľov**. O diétne stravovanie (zostavovanie jedálnička) sa staral dodávateľ stravy na základe spracovaných nutričných hodnôt.

O udržiavanie čistoty v priestoroch zariadenia ViaVitae (Zariadenie pre seniorov, Denný stacionár) sa starala **1 upratovačka**. Sociálnu prácu realizovali **2 sociálni pracovníci**, z toho: 1 sociálny pracovník v priamom kontakte s prijímateľmi sociálnych služieb v Zariadení pre seniorov a 1 sociálny pracovník v Dennom stacionári.

počet pracovníkov pracujúcich v zariadení : 13

na jednozmennej prevádzke: 5

trojzmenná prevádzka: 8

V prevádzke sa dodržiavali hygienické a protiepidemické predpisy a opatrenia. Za ich dodržiavanie bola zodpovedná manažérka zariadenia ViaVitae. Predovšetkým sa zabezpečovali opatrenia na predchádzanie vzniku a šíreniu prenosných ochorení.

5. Poskytovanie sociálnych služieb vo ViaVitae, n.o.

Centrum sociálnych služieb ViaVitae, n.o. poskytuje sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku pre jednotlivé cieľové skupiny, v súlade so zákonom NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č.455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) a znení neskorších predpisov.

V CSS ViaVitae, n.o. sa poskytovali sociálne služby:

- Zariadenie pre seniorov (ZpS),
- Denný stacionár (DS),
- Opatrovateľská služba (OS),
- Odľahčovacia služba (OdS).

Cieľová skupina:

a) **V zariadení pre seniorov** sa poskytujú sociálne služby

- fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby podľa prílohy č. 3 zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov,

- alebo fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebuje z iných vážnych dôvodov.

b) **V dennom stacionári** (§ 40) sa poskytuje sociálna služba

- fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby podľa prílohy č.3 a je odkázaná na sociálnu službu v zariadení len na určitý čas počas dňa. V dennom stacionári sa poskytuje sociálne poradenstvo aj rodine alebo inej fyzickej osobe, ktorá zabezpečuje pomoc fyzickej osobe v domácom prostredí, na účel spolupráce pri sociálnej rehabilitácii.

c) **Opatrovateľská služba** (§ 41) je sociálna služba poskytovaná

- fyzickej osobe, ktorá a) je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej II podľa prílohy č. 3 a b) je odkázaná na pomoc pri úkonoch sebaobsluhy, úkonoch starostlivosti o svoju domácnosť a základných sociálnych aktivitách podľa prílohy č. 4.

e) **Odl'ahčovacia služba** (§ 54) je sociálna služba poskytovaná

- fyzickej osobe, ktorá opatruje fyzickú osobu s ťažkým zdravotným postihnutím podľa osobitného predpisu ktorou sa poskytuje alebo zabezpečuje fyzickej osobe s ťažkým zdravotným postihnutím sociálna služba počas obdobia, v ktorom fyzická osoba, ktorá opatruje, nemôže opatrovanie vykonávať.

Forma: dlhodobá pobytová, krátkodobá pobytová, denná (ambulantná), terénna.

Sociálne služby boli poskytované s kladením dôrazu na individuálne potreby prijímateľov sociálnej služby. Boli vypracované individuálne plány pre každého prijímateľa sociálnych služieb, ktoré boli pravidelne vyhodnocované.

V zariadení bola poskytovaná sociálna služba podľa zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a prijímateľom sa poskytovala pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, rehabilitácia, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, žehlenie, pranie, údržba bielizne a šatstva, osobné vybavenie. Boli utvárané podmienky na úschovu cenných vecí, zabezpečovala sa záujmová činnosť pre prijímateľov sociálnych služieb i ošetrovateľská starostlivosť.

Sociálny pracovník spolu so študentmi KU (odbor: sociálna práca) a v úzkej spolupráci s pracovníkmi zdravotného úseku sa aktívne podieľali na podpore rozvoja schopností a zručností prijímateľov sociálnych služieb Zariadenia pre seniorov, ale i Denného stacionára organizovaním kultúrnospoločenských akcií.

V zariadení sa uskutočňovali pre prijímateľov sociálnych služieb (Zariadenia pre seniorov, Denný stacionár) rôzne terapie: biblioterapia, arteterapia, rozvoj kognitívnych funkcií, tréning pamäte, sledovanie filmov a taktiež bola realizovaná i reminiscenčná metóda.

6. Financovanie sociálnych služieb a úhrady za poskytovanú sociálnu službu za rok 2015

Príjmy - dotácie:

Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	60 503,72
Implementačná agentúra	246 008,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	7 732,62
Spolu:	314 244,34

Príjmy - tržby za sociálne služby:

Spolu: 114 902,64 €

Ostatné príjmy (úroky, dary od fyzických osôb, iné výnosy)

Spolu: 879,38 €

Spolu príjmy: 430 026,36 €

Výdavky spolu: 393 514,90 €

Spotrebný materiál	13 715,64 €
Mzdy	192 659,72 €
Poistenie	62 053,27 €
Zákonné sociálne náklady	11 301,16 €
Dane	600,66 €
Ostatné služby	87 415,45 €
Iné náklady (poplatky, cestovné, odpisy...)	25 769,00 €

7. Plnenie cieľov, priorít a inovácie v poskytovaní sociálnych služieb za rok 2015

Priorita: Prioritou CSS ViaVitae, n. o. bolo poskytovať sociálne služby na základe dodržiavania práv prijímateľov sociálnej služby, poskytovať kvalitu sociálnej služby podľa štandardov. Riadime sa heslom: „Podajme pomocnú ruku občanovi, rodine a komunite.“

Cieľ sociálnej služby: Saturácia potrieb cez napĺňanie jednotlivých cieľov individuálneho plánu.

Inovácie: Zaviesť dokumentačný systém podľa modelu Moniky Krohwinkel, ktorý by priamo korešpondoval s koncepciou holistickej starostlivosti o človeka a bol integrovaný do procesu permanentného zvyšovania kvality sociálnych služieb.

8. Plán financovania sociálnych služieb na rok 2016

V roku 2016 očakávame príjmy zo štátneho rozpočtu a zo zaplatených dohodnutých cien za sociálne služby. Výdavky očakávame hlavne na mzdy, spotrebný materiál poistenie, zákonné sociálne náklady, dane a ostatné bežné výdavky.

9. Stav a pohyb majetku a záväzkov

Dlhodobý majetok:

Stav v € k 01. 01. 2015	Nákup	Spotreba	Stav v € k 31. 12. 2015
1 800,00	0	0	1 800,00

Peniaze v hotovosti:

Stav v € k 01. 01. 2015	Príjmy	Výdavky	Stav v € k 31. 12. 2015
8 482,14	62 344,12	67 555,18	3 271,08

Bankové účty:

Stav v € k 01. 01. 2015	Príjmy	Výdavky	Stav v € k 31. 12. 2015
30 807,03	406 375,65	382 394,59	54 788,09

Záväzky:

	Stav v € k 01. 01. 2015	Stav v € k 31. 12. 2015
Mzdy	13 546,36	4 717,54
Inštitúcie soc. a zdr. poistenia	7 922,41	2 499,68
Daňové záväzky	697,10	302,45
Dodávatelia	4 686,05	13 687,55
<u>Spolu:</u>	<u>26 851,92</u>	<u>21 207,22</u>

10. Ročná účtovná závierka a výrok audítora

Ing. Jana Mészárosová, CA, Zemplínska 9, 903 01 Senec
audítor, licencia UDVA č. 1012

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

neziskovej organizácie

ViaVitae, n.o., Plavisko 7, 034 01 Ružomberok
IČO: 45 740 933

2015

Obsah:

- **Správa nezávislého audítora**
- **Prílohy**
 - **Účtovná závierka**

Priložené časti účtovnej závierky:

- **Súvaha**
 - **Výkaz ziskov a strát**
 - **Poznámky**
-

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre štatutárny orgán neziskovej organizácie

ViaVitae, n.o., Plavisko 7, 034 01 Ružomberok
IČO: 45 740 933

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie ViaVitae, n.o., 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 zástupcu za účtovnú závierku

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

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala 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 za účelom 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 neziskovej organizácie, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie ViaVitae, n.o., k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Senec, 14. apríla 2016

Ing. Jana Mészárosová
zodpovedný auditor
Licencia UDVA č. 1012



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 Đ 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 2 0 2 3 7 8 2 4 5 3	Účtovná závierka X riadna zostavená mimoriadna X schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4
IČO 4 5 7 4 0 9 3 3		
SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Via Vitae, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PLAVISKO

Číslo

7

PSČ

Obec

0 3 4 0 1 RUŽOMBEROK

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 1 7 / 4 4 3 8 5 8

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 0 . 0 3 . 2 0 1 6

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

3 0 . 0 3 . 2 0 1 6

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktiv		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001		8 800,00	488,00	8 312,00	1 612,00
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002					
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003					
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004					
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (076 + 079 + 091 AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007					
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		8 800,00	488,00	8 312,00	1 612,00
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013		1 800,00	488,00	1 312,00	1 612,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019		6 800,00		6 800,00	
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025					
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív		č.č.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
B. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051	029		60 905,89		60 905,89	44 180,38
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030					
Materiál (112+119) - 191	031					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132+139) - 196	035					
Poskytnuté prevádzkové preddávky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		2 330,12		2 330,12	4 891,21
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043		2 330,12		2 330,12	4 891,21
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050					
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		58 575,77		58 575,77	38 286,17
Pokladnica (211 + 213)	052		3 787,68	x	3 787,68	8 482,14
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		54 788,09	x	54 788,09	30 807,03
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056					
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057					
1. Náklady budúcich období (381)	058					
Príjmy budúcich období (385)	059					
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060		60 905,89	488,00	60 017,89	45 762,36

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	39 378,27	2 864,81
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	5 000,00	5 000,00
	Základné imanie (411)	063	5 000,00	5 000,00
	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		
2.	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072	-2 135,19	-2 286,47
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	36 511,48	131,28
B.	Cudzíe zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	29 641,62	42 927,57
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	1 897,46	8 402,98
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	1 897,46	8 402,98
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1 049,47	542,57
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1 049,47	542,57
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	26 694,89	33 981,92
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	16 447,55	9 102,05
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	4 717,54	13 546,35
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	2 499,88	7 922,41
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	302,45	597,10
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		
	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	2 727,47	2 714,00
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101		
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103		
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	69 017,99	45 792,38

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	13 715,64		13 715,64	19 101,89
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	2 820,98		2 820,98	
512	Cestovné	05	22 647,04		22 647,04	27 546,96
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	87 415,45		87 415,45	82 335,42
521	Mzdové náklady	08	192 659,72		192 659,72	103 069,32
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	62 053,27		62 053,27	35 401,21
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	11 301,16		11 301,16	3 597,41
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	60,00		60,00	176,50
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manka a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	540,66		540,66	694,19
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	300,00		300,00	188,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	393 513,92		393 513,92	272 110,90

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	114 902,64		114 902,64	107 552,50
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	5,37		5,37	6,37
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	0,01		0,01	50,00
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	874,00		874,00	
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	314 244,34		314 244,34	154 634,36
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	430 026,36		430 026,36	272 243,32
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	36 512,44		36 512,44	132,42
591	Daň z príjmov	076	0,98		0,98	1,14
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		078	36 511,46		36 511,46	131,28

Poznámky (Úč. NUJ 3 – 01)

IČO

4	5	7	4	0	9	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---

/ SI
D

--	--	--	--	--	--

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) ViaViae, n.o., Plavisko 7, 034 01 Ružomberok

dátum založenia: 22.04.2013, dátum vzniku: 03.05.2013

(2) Zakladateľ: JUDr. Anton Tabačák, PhD, štatutárny orgán – JUDr. Anton Tabačák

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti poskytovania sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti. V tejto oblasti prevádzkuje zariadenie pre seniorov so zameraním na poskytovanie týchto služieb:

- poskytovanie celodennej starostlivosti starým, chorým či osamelým ľuďom, ktorí pre svoj nepriaznivý zdravotný stav potrebujú pomoc inej osoby,
- vytvárať klientom rodinné prostredie s dôrazom na súkromie a bezpečnosť,
- realizovať opatrovateľskú službu
- realizovať prepravnú službu
- zabezpečovať pomoc pri návštevách lekárov, právnikov, kňazov, na úradoch a pod.
- organizovať liečebno-telesnú výchovu s prihliadnutím na individuálne potreby a možnosti klienta
- organizovať kultúrnu činnosť pre klientov pri rôznych príležitostiach,

- prevádzkovať kuchyňu na zabezpečenie stravy s príslušným na individuálne potreby klientov
 - realizovať pranie a žehlenie osobnej i postelnej bielizne klientov
 - zabezpečovať pravidelné upratovanie a čistenie miestnosti a príslušenstva, ako i spoločných priestorov zariadenia,
 - úschova osobných cenných vecí
 - organizovanie cirkevných, spoločenských a kultúrnych podujatí
- Opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva – ViaVilae, n.o. nevykonáva podnikateľskú činnosť.
- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	19
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	4	0

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a výčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

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

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou.
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- g) dlhodobý finančný majetok - ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- h) zásoby obstarané kúpou - ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- k) pohľadávky – menovitou hodnotou pri ich vzniku.
- l) krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou.
- m) časové rozlíšenie na strane aktív - ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou pri ich vzniku.
- o) časové rozlíšenie na strane pasív - ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- p) deriváty - ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - ÚJ nemá náplň pre túto položku.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov – v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, ÚJ nemá nápiň pre túto položku.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku: ÚJ neuplatňuje opravné položky a rezervy.

Čl. III

Informácie, ktoré dopiňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté predavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci							

bežného účtovného obdobia									
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné priestrešky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávané dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				1612					0		
prírastky				0					6800		
úbytky				300					0		
presuny									0		
Stav na konci bežného účtovného obdobia				1312					6800		

Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				1800					0		
prírastky				300					0		
úbytky									0		
Stav na konci bežného účtovného obdobia				488					0		
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									0		
prírastky									0		
úbytky									0		
Stav na konci bežného účtovného obdobia									6800		
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				0							
Stav na konci bežného účtovného obdobia				1312					6800		

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Podiely a podielové cenné papiere	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté predavky na dlhodobý finančný majetok
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia						
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci bežného účtovného obdobia						
Opravné položky						
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia						
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci bežného účtovného obdobia						
Zostatková hodnota						

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

cenné papiere					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Tabuľka č. 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba					

a polotovary vlastnej výroby				
Výrobky				
Zvieratá				
Tovar				
Poskytnutý predavok na zásoby				
Zásoby spolu				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	4891,21				2330,12
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	4891,21				2330,12

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúcich

		o účtovného obdobia
Požiadavky do lehoty splatnosti	2330,12	4891,21
Požiadavky po lehote splatnosti		
Požiadavky spolu	2330,12	2330,12

Vzorová tabuľka k 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
Imanie a fondy					
Základné imanie	5000				5000
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný					

výsledok hospodárenia minulých rokov				
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	132,42			36512,44
Spolu	5132,42			36512,44

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
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	132,42
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
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	

Iné

Vzorová tabuľka k 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 zákonných rezerv	8402,98				1897,46
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	8402,98				1897,46
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	8402,98				1897,46

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	16415,02	
Krátkodobé záväzky spolu	16415,02	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		

Dlhodobé záväzky spolu	
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	

Vzorová tabuľka k 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	542,37	17,83
Tvorba na ťarchu nákladov		
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1049,47	542,37

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splätnosť	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						
Spolu						

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého				
dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá nápiň pre túto položku.

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho 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				

Čl. IV

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

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnôt tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky. Príjmy z hlavnej činnosti: **429 612,36 €**. Úneprevádzkuje podnikateľskú činnosť.
- (2) Opis a vyčíslenie hodnôt významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.
- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia. **Spolu vo výške 314 244,34 €**
- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- (5) Opis a vyčíslenie hodnôt významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Mzdové náklady: 192 659,72 €

Zákonné SP a ZP: 62 053,27 €

Zákonné sociálne náklady: 11 301,16 €

Nájomné: 36 000 €

Stravovacie služby: 33 977,73 €

Právne služby: 7 200 €

Účtovné služby: 5 560,00 €

- (6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie. (6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie. -
- (7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov: uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. -
- (8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za
- a) overenie účtovnej závierky 936,00 €
 - b) ústňovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
 - c) súvisiace auditorské služby,
 - d) daňové poradenstvo,
 - e) ostatné neauditorské služby.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. - ÚJ nemá náplň pre túto položku

Čl. 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; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťňých zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov. ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú: ÚJ nemá náplň pre túto položku.
- a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.
- ÚJ nemá náplň pre túto položku.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosť z opčných obchodov,
- c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťňých, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

- Új nemá náplň pre túto položku.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - Új nemá náplň pre túto položku.

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

11. Kontakty na poskytovateľa sociálnych služieb

CSS ViaVitae, n. o.

Plavisko 7

034 01 Ružomberok

Email: viavitae.info@gmail.com

Tel. č.: 0907 775 507

Riaditeľ zariadenia: JUDr. Anton Tabačák, PhD,


ViaVitae, n. o. ①
Plavisko 7 - 034 01 Ružomberok
IČO: 45 740 933
DIČ: 202 378 24 53