

Správa o overení súladu

Výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z.

Štatutára účtovnej jednotky: Cesta nádeje

Overila som účtovnú závierku účtovnej jednotky Cesta nádeje . (ďalej len účtovná jednotka) k 31 decembru 2015, ku ktorej som 12 júla 2016 vydala správu v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky účtovnej jednotky Cesta nádeje („účtovná jednotka“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán účtovnej jednotky je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákom 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 chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho 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 na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom účtovnej jednotky, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie účtovnej jednotky Cesta nádeje k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overila som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie účtovnej jednotky Cesta nádeje. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som vykonala v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie vo výročnej správe som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. Decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru auditora.

Podľa môjho názoru sú uvedené účtovné informácie vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou.

V Košiciach 12 júl 2016

JAKO AUDIT s.r.o.
Č. licencie 300
Hlavná 81/A
Košice

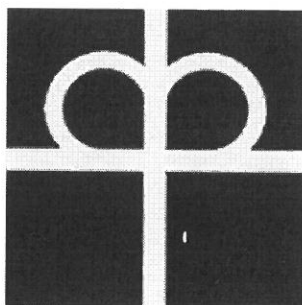
Ing. Jana Kollárová
zodpovedný auditor č. 781



Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou je dodatkom k auditorskej správe.

Okolnosti zákazky zahŕňajú :

- Overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5
- Audit účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve
- Manažment účtovnej jednotky zostavil výročnú správu na všeobecné účely v súlade so zákonom o účtovníctve
- Podmienky zákazky na audit zahŕňajú zodpovednosť manažmentu za výročnú správu opísanú v ISA 210
- Audítor sa rozhodne zverejniť úplnú audítorskú správu



VÝROČNÁ SPRÁVA

**ÚČELOVÉHO ZARIADENIA CIRKEVNÉHO ZBORU EVANJELICKEJ CIRKVI A.V. NA SLOVENSKU
SO SÍDLOM V KOŠICIACH, MLYNSKÁ 23**

CESTA NÁDEJE

za rok 2015

Obsah

Úvodné slovo	3
1. Identifikačné údaje	4
2. Poslanie	4
3. Organizačná štruktúra	4
4. Financovanie	5
5. Prehľad aktivít uskutočnených v roku 2015	5
6. Rozvoj ľudských zdrojov	7
7. Spolupráca s inými organizáciami a publicita	9
8. Ročná účtovná závierka	9
Záver	9
Príloha	
Kontaktné údaje	

„Ten, ktorý počal vo vás dobré dielo, aj ho dokoná až do dňa Krista Ježiša.“

List Filipským 1,6

Úvodné slovo

V roku 2015 Cesta nádeje pokračovala vo svojej činnosti najmä prostredníctvom nasledovných aktivít: terénna opatrovateľská služba, návštevná služba a ďalší rozvoj zamestnancov.

V rámci **terénnej opatrovateľskej služby** sme poskytovali sociálnu pomoc v domácom prostredí priemerne **45 klientom mesačne** v celkovom rozsahu viac ako **63 000 hodín** ročne.

V rámci **návštevnjej služby** sme, okrem návštev u klientov, uskutočnili **182 návštev** v celkovom rozsahu cca **700 hodín**. Navštívených bolo 131 členov CZ ECAV Košice, 43 členov CZ ECAV Košice – Terasa a 8 osôb z iného prostredia.

V rámci **ďalšieho rozvoja zamestnancov** mali naši zamestnanci možnosť zúčastňovať sa duchovného vzdelávania, vzdelávania vo vybraných psychologických témach a cvičení kalanetiky. V septembri 2015 sa nám podarilo pripraviť už šieste víkendové stretnutie zamestnancov zamerané na supervíziu v opatrovateľskej službe a pohybovo-relaxačné aktivity.

K 31.12.2015 mala Cesta nádeje **46 zamestnancov** v nasledovných pracovných pozíciách: štatutárny zástupca, vedúca opatrovateľskej služby, koordinátor vybraných činností, účtovník, pracovníčka návštevnjej služby, 41 opatrovateliek a 2 externí odborní spolupracovníci.

Základné **finančné a materiálno-technické zabezpečenie** našich aktivít bolo možné najmä vďaka príspevkom z nasledovných zdrojov: mesto Košice, platby klientov, CZ ECAV Košice a CZ ECAV Košice – Terasa a 2% dane z príjmov. **Naša vďaka patrí všetkým, ktorí sa akýmkoľvek spôsobom podieľali na podpore našej činnosti.**

V priebehu letných mesiacov sme v spolupráci s CZ ECAV Košice uskutočnili rekonštrukciu kancelárskych priestorov. Podarilo sa nám tak vytvoriť príjemnejšie prostredie pre našu prácu a tiež atraktívnejšie prostredie pre stretnutia s klientmi a ich rodinnými príslušníkmi.

Aj napriek tomu, že sa nám stále nepodarilo získať priestory a finančné prostriedky potrebné pre rozšírenie našej činnosti, zostávame v modlitbách a nádeji, že **Ten, ktorý počal v nás dobré dielo, aj ho dokoná až do dňa Krista Ježiša** (podľa Filipským 1:6). V tomto úsilí chceme ďalej pokračovať aj v roku 2016.

MUDr. Zuzana Katreniaková, PhD.
štatutárny zástupca Cesty nádeje

1. Identifikačné údaje

Cesta nádeje bola po schválení zborovým konventom (23.02.2003) zaregistrovaná dňa 04.04.2003 na Štatistickom úrade SR ako účelové zariadenie Cirkevného zboru Evanjelickej cirkvi a. v. (CZ ECAV) na Slovensku so sídlom v Košiciach, Mlynská 23, s právnou subjektivitou a dňa 03.11.2003 zapísaná do registra právnických a fyzických osôb poskytujúcich opatrovateľskú službu v domácnosti s miestom výkonu činnosti pre okresy Košice I. až IV., od 14.11.2014 aj s miestom výkonu činnosti pre okres Košice - okolie.

V zmysle platnej legislatívy (zákon NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách) patrí Cesta nádeje medzi neverejných poskytovateľov terénnej formy sociálnej služby – domácej opatrovateľskej služby.

2. Poslanie

Poslaním organizácie Cesta nádeje je **zabezpečiť a poskytovať v duchu kresťanskej lásky k blížnemu duchovnú, duševnú a telesnú službu a materiálnu pomoc tým, ktorí túto službu a pomoc potrebujú, najmä osamelým, starým, dlhodobo chorým, či inak postihnutým ľuďom.**

Toto poslanie uskutočňuje najmä prostredníctvom poskytovania **domácej opatrovateľskej služby a návštevných služieb**. Tieto služby poskytuje občanom na celom území mesta Košice a okresu Košice - okolie bez rozdielu vierovyznania.

3. Organizačná štruktúra

Celú činnosť organizácie Cesta nádeje zabezpečoval **Riadiaci výbor** v zložení:

Štatutárny zástupca	MUDr. Zuzana Katreniaková, PhD.
Vedúca opatrovateľskej služby	Anna Ruzová
Koordinátor vybraných činností	JUDr. Daniela Hládeková
Duchovný správca	Mgr. Samuel Linkesch
Zástupca CZ ECAV Košice	Ing. Bohumil Mazák

V roku 2015 sa Riadiaci výbor na pravidelných stretnutiach zaoberal najmä dôležitými záležitosťami riadiaceho a organizačného charakteru, zmenami v personálnej štruktúre a odmeňovaní zamestnancov, úpravou cenníka platieb za poskytované sociálne služby. Účtovníctvo, mzdové účtovníctvo a ďalšie administratívne služby boli zabezpečované Zuzanou Petrovou.

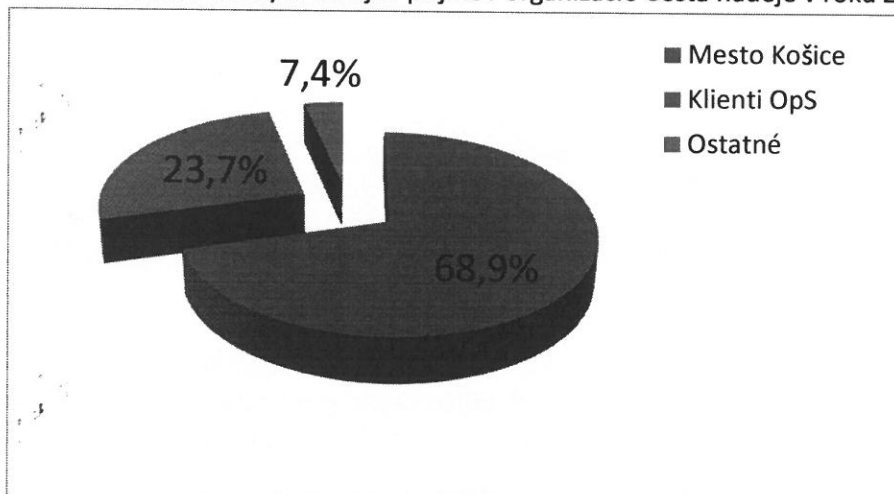
Ku 31.12.2015 mala Cesta nádeje **46 zamestnancov** v nasledovných pracovných pozíciách:

- štatutárny zástupca (dohoda o pracovnej činnosti)
- vedúca opatrovateľskej služby (dohoda o pracovnej činnosti)
- koordinátor vybraných činností (trvalý pracovný pomer (TPP) na čiastočný úväzok)
- účtovník (trvalý pracovný pomer na čiastočný úväzok)
- referent výkonu opatrovateľskej služby (trvalý pracovný pomer (TPP) na čiastočný úväzok) + návštevná služba (dohoda o pracovnej činnosti)
- 41 opatrovateľiek (TPP, pracovný pomer na dobu určitú, dohoda o vykonaní práce)
- 2 externí odborní spolupracovníci

4. Financovanie

Financovanie organizácie bolo aj v roku 2015 viaczdrojové. Prevažnú časť prostriedkov poskytlo Mesto Košice (68,9%) - na základe zmluvy o poskytovaní finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby a príspevku pri odkázanosti, ďalej to boli platby klientov - prijímateľov opatrovateľskej služby (OpS), Implementačná agentúra MPSVaR SR pre Operačný program Zamestnanosť a sociálna inklúzia (IA ZaSI), mesto Rožňava, príspevky CZ ECAV Košice a CZ ECAV Košice - Terasa, milodary členov cirkvi a iných prispievateľov, 2% dane z príjmov a iné (Graf 1).

Graf 1 Prehľad hlavných zdrojov príjmov organizácie Cesta nádeje v roku 2015



5. Prehľad aktivít uskutočnených v roku 2015

Počas roka Cesta nádeje naplňovala svoje poslanie a ciele najmä prostredníctvom týchto aktivít: opatrovateľská služba, návštevná služba, psychologické poradenstvo a projekty.

• Opatrovateľská služba

Terénna sociálna služba bola poskytovaná profesionálnymi opatrovateľkami pravidelne počas pracovných dní v domácnostiach **64 klientov** (prijímateľov) na základe uzatvorených zmlúv o poskytovaní opatrovateľskej služby - v celkovom rozsahu **63 062 hodín ročne** (Tab. 1).

Tab. 1 Prehľad rozsahu poskytnutej opatrovateľskej služby v roku 2015

Mesiac	Počet klientov	Počet hodín OpS			
		Košice	NP POS	Rožňava	spolu
Január	43	4722	448	160	5330
Február	45	4800	440	160	5400
Marec	43	4864	528	136	5528
Apríl	44	4144	448	80	4672
Máj	43	4316	416	80	4812
Jún	46	5186	504	176	5866
Júl	47	4716	416	184	5316
August	42	4058	496	16	4570
September	46	4984	312	112	5408
Október	44	5251	312	136	5699
November	42	5503	0	152	5655
December	42	4694	0	112	4806
Spolu		57 238	4 320	1 504	63 062

- **Návštevná služba**

Návštevná služba bola vykonávaná na základe zistenej potreby - pre starých a chorých a tiež pre jubilantov z oboch košických cirkevných zborov.

Poverenie k výkonu návštevných služieb mala Mária Bondrová. V rámci návštevných služieb bolo vykonaných **182 návštev** v celkovom rozsahu cca **700 hodín**. Navštívených bolo 131 členov CZ ECAV Košice, 43 členov CZ ECAV Košice – Terasa a 8 osôb z iného prostredia.

- **Psychologické poradenstvo**

Aj v tomto roku poskytovala PhDr. Ľubica Šťastná bezplatné poradenstvo v oblasti psychologických služieb formou individuálneho poradenstva pre opatrovateľky, klientov a ich príbuzných.

- **Projekty**

Terénnu opatrovateľskú službu sme mohli poskytovať vyššiemu počtu klientov aj na základe zapojenia sa do **Národného projektu „Podpora opatrovateľskej služby“** realizovanému vďaka podpore z Európskeho sociálneho fondu v rámci Operačného programu Zamestnanosť a sociálna inklúzia. Touto cestou boli v priebehu roku 2015 v rámci projektu opatrovaní 4 klienti a podporené boli 3 pracovné miesta opatrovateľiek.

V priebehu letných mesiacov sme v spolupráci s CZ ECAV Košice uskutočnili **rekonštrukciu kancelárskych priestorov**. Podarilo sa nám tak vytvoriť príjemnejšie prostredie pre našu prácu a tiež atraktívnejšie prostredie pre stretnutia s klientmi a ich rodinnými príslušníkmi.





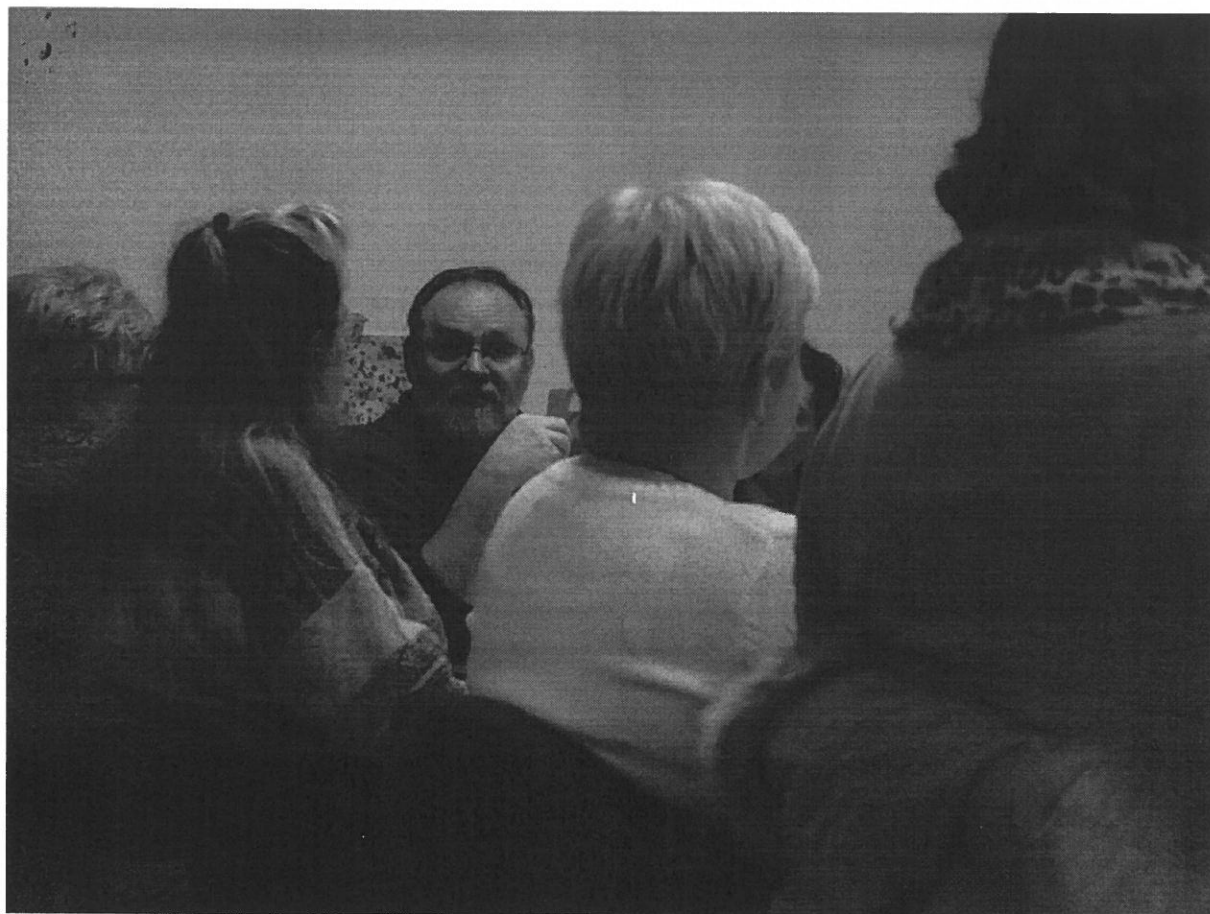
6. Rozvoj ľudských zdrojov a zamestnanecké výhody

Všetky opatrovatelky, ktoré boli v našej organizácii v roku 2015 zamestnané, spĺňali kvalifikačné predpoklady na výkon práce v zmysle platnej legislatívy.

Pre opatrovatelky a členov riadiaceho výboru bolo aj v tomto roku zabezpečené duchovné vzdelávanie pod vedením farára Mgr. Samuela Linkescha (raz mesačne) a aj ďalšie odborné vzdelávanie z oblasti psychológie (raz mesačne). Vzdelávanie profesionálnych opatrovateľiek vo vybraných psychologických témach viedla psychologička PhDr. Ľuba Šťastná.

Telesnému zdraviu profesionálnych opatrovateľiek a ostatných zamestnancov boli venované cvičenia pod vedením lektorky kalanetiky Ivety Kobyľanovej, ktoré prebiehali 1-krát týždenne v telocvični Maďarského gymnázia v Košiciach aj v roku 2015.

Víkendové stretnutie opatrovateľiek, ďalších zamestnancov, dobrovoľných spolupracovníkov ako aj niektorých rodinných príslušníkov, uskutočnené v dňoch 11.-13.09.2015 v rekreačnom zariadení Zlatá Idka poslúžilo spoločnému oddychu, budovaniu vzájomných vzťahov, ale aj odbornému vzdelávaniu zameranému na význam supervízie v opatrovateľskej službe.



8. Spolupráca s inými organizáciami a publicita

Cesta nádeje spolupracovala v roku 2015 s cirkevnými organizáciami (CZ ECAV Košice – Mlynská, CZ ECAV Košice – Terasa, Evanjelická diakonia na Slovensku, Arcidiecézna charita Košice, Grécko-katolícka charita Košice), samosprávou (mesto Košice, mesto Rožňava, Košický samosprávny kraj), štátnymi inštitúciami (IA ZaSI, DÚ Košice I, Sociálna poisťovňa), zdravotnými poisťovňami, s inými neziskovými organizáciami (Asociácia poskytovateľov sociálnych služieb v SR, Homo homini n.o., OZ Útočisko, OZ Kairos) a tiež so súkromným sektorom (EQUILIBRIA, s.r.o., 247 services, s.r.o.).

Informácie sú zverejňované a pravidelne aktualizované aj prostredníctvom webovej stránky www.diakonia.ecavke.sk.

9. Ročná účtovná závierka

V súlade s § 4 ods. 2 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení, ZbD Cesta nádeje účtuje v sústave podvojného účtovníctva. Účtovná závierka je výsledným produktom účtovnej uzávierky. Príprava a zostavenie účtovnej závierky sa skladá z 3 etáp:

1. etapa: prípravné práce – zúčtovanie všetkých účtovných prípadov za daný rok do peňažného denníka, vykonanie inventarizácie majetku a záväzkov a zaúčtovanie uzávierkových účtovných operácií
2. etapa: uzatvorenie účtovných kníh t.j. účtovná uzávierka
3. etapa: zostavenie účtovných výkazov t.j. účtovná závierka

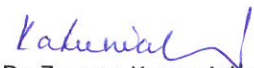
Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva. Na základe účtovnej závierky bol zostavený prehľad čerpania finančných prostriedkov za rok 2015 a návrh rozpočtu na rok 2016 (Príloha).

Hlavné príjmy organizácie Cesta nádeje tvorili v roku 2015 finančné príspevky mesta Košice, Rožňava, IA MPSVaR ZaSI a platby klientov – prijímateľov opatrovateľskej služby - ich výška bola zmluvne stanovená. Hlavné výdavky tvorili mzdy, odvody a príspevky na stravné zamestnancov. **Hospodársky výsledok** organizácie Cesta nádeje za rok 2015 bol **1 454,18 EUR**.

V roku 2015 boli ekonomicky oprávnené náklady (EON) na jednu hodinu poskytnutej opatrovateľskej služby vo výške 5,20 EUR.

Záver

V roku 2016 plánujeme pokračovať vo svojej hlavnej činnosti s cieľom zvyšovať doterajšiu úroveň poskytovaných opatrovateľských služieb aj prostredníctvom **zavádzania štandardov kvality**. Chceme **rozvíjať návštevnú službu a dobrovoľníctvo** prostredníctvom spolupráce s členmi oboch košických evanjelických cirkevných zborov. Budeme prehľbovať doterajšiu spoluprácu s Evanjelickou diakoniou na Slovensku, Mestom Košice, Košickým samosprávnym krajom a všetkými, ktorí o to prejavia záujem. V roku 2016 chceme tiež **pokračovať v hľadaní možností pre zriadenie denného špecializovaného zariadenia pre klientov a centra špecializovaného poradenstva pre príbuzných**. Potreba takýchto ambulantných sociálnych služieb je v meste Košice veľmi naliehavá.


MUDr. Zuzana Katreniaková, PhD.
štatutárny zástupca Cesty nádeje

Príloha

Čerpanie finančných prostriedkov organizácie Cesta nádeje za rok 2015 a návrh rozpočtu na rok 2016

Príjmy	2015 (EUR)	% podiel
Mesto Košice	227 521,00	68,91 %
Mesto Rožňava	2 956,00	0,89 %
Poplatky klientov	78 250,00	23,70 %
IA ZaSI	18 676,00	5,66 %
Iné	2 767,00	0,84 %
Príjmy spolu	330 170,00	100,00 %

Výdavky	2015 (EUR)
Mzdy	225 520,00
Odvody	72 022,00
Zákonné soc. náklady	19 436,00
Spotrebný materiál	3 365,00
Cestovné	46,00
Reprezentácia	554,00
Ostatné služby	7 247,00
Osobitné náklady	100,00
Iné ostatné náklady	425,00
Výdavky spolu	328 715,00

Hosp. výsl. ku 31.12.2015	1 454,18
----------------------------------	-----------------

Príjmy - plán	2016 (EUR)
Mesto Košice	227 521,00
IA MPSVaR SR	44 616,00
Poplatky klientov	92 300,00
Iné	5 400,00
Príjmy spolu	369 837,00

Výdavky - plán	2016 (EUR)
Mzdy	248 207,00
Odvody	84 200,00
Zákonné soc. náklady	22 800,00
Spotrebný materiál	4 900,00
Cestovné	250,00
Reprezentácia	530,00
Ostatné služby	8 200,00
Osobitné náklady	100,00
Iné ostatné náklady	650,00
Výdavky spolu	369 837,00

Kontaktné údaje

Telefón: 0556251521, 0910950920, 0910950930, 0910950980
E-mail: diakonia@ecavke.sk
Web stránka: www.diakonia.ecavke.sk
Bankové spojenie: Československá obchodná banka, a. s., č. ú. 4008146248 / 7500
IBAN : SK60 7500 0000 0040 0814 6248



Výročnú správu organizácie Cesta nádeje za rok 2015 spracovali:
MUDr. Zuzana Katreniaková, PhD.; JUDr. Daniela Hládeková; Zuzana Petrová

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 Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo		Účtovná závierka		Mesiac Rok	
2 0 2 1 7 7 5 5 6 9		☒ riadna ☒ zostavená		od 0 1 2 0 1 5	
IČO		☐ mimoriadna ☐ schválená		do 1 2 2 0 1 5	
3 5 5 5 1 8 5 2		(vyznačí sa x)		Za obdobie	
SID				od 0 1 2 0 1 4	
SK NACE				do 1 2 2 0 1 4	
8 8 . 1 0 . 0				Bezprostredne predchádzajúce obdobie	

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

C e s t a n á d e j e

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica M l y n s k á Číslo 2 3

PSČ 0 4 0 0 1 Obec K o š i c e

Číslo telefónu 0 0 5 5 / 6 2 5 1 5 2 1 Číslo faxu 0 /

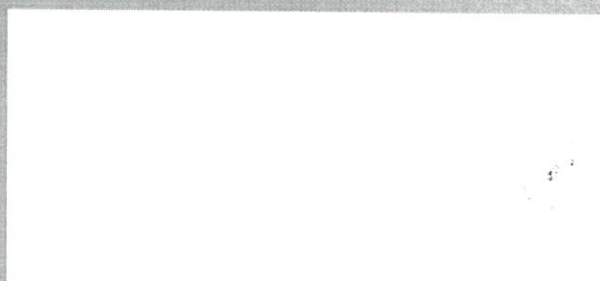
E-mailová adresa d i a k o n i a @ e c a v k e . s k

Zostavená dňa: 1 6 . 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: Mlynská 23, 040 01 Košice IČO: 35 551 852
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu



Miesto pre evidenčné číslo



Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001				
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009				
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	55519,77		55519,77	52795,57
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 preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042				
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
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 - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	55519,77		55519,77	52795,57
Pokladnica (211 + 213)	052	3945,66	x	3945,66	5540,94
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	51574,11	x	51574,11	47254,63
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	1806,19		1806,19	3123,11
1. Náklady budúcich období (381)	058	394,39		394,39	453,87
Prijmy budúcich období (385)	059	1411,80		1411,80	2669,24
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	57325,96		57325,96	55918,68

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNE ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	29410,15	26924,37
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	18287,17	17255,57
Rezervný fond (421)	069	13349,50	13349,50
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071	4937,67	3906,07
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	9668,80	14403,60
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	1454,18	-4734,80
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	27100,42	28879,71
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	1152,87	239,42
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	1152,87	239,42
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1589,48	3941,42
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1589,48	3941,42
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	24358,07	24698,87
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	79,67	101,32
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	15033,42	14919,95
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	8307,32	8648,13
Daňové záväzky (341 až 345)	091	894,56	973,32
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	43,10	56,15
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	815,39	114,60
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	815,39	114,60
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	57325,96	55918,68

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	3364,78		3364,78	1273,48
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05	46,05		46,05	0,00
513	Náklady na reprezentáciu	06	553,55		553,55	80,46
518	Ostatné služby	07	7247,12		7247,12	4825,92
521	Mzdové náklady	08	225520,30		225520,30	212601,13
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	72022,03		72022,03	69756,63
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	19436,21		19436,21	3172,30
528	Ostatné sociálne náklady	12				16139,42
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	100,00		100,00	580,77
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	425,37		425,37	158,45
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	328715,41		328715,41	308588,56

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	78249,75		78249,75	78843,32
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	4,40		4,40	3,69
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56	2000,99		2000,99	1713,68
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	239,42		239,42	0,00
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				223293,07
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	521,60		521,60	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	249153,43		249153,43	0,00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	330169,59		330169,59	303853,76
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	1454,18		1454,18	-4734,80
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	1454,18		1454,18	-4734,80

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Cesta nádeje, Mlynská 23, 040 01 Košice

IČO : 35551852

Účelové zariadenie Cirkevného zboru ECAV na Slovensku Košice

Zriaďovateľ: Cirkevný zbor ECAV na Slovensku Košice, Mlynská 23, 040 01 Košice

Účtovná jednotka bola zriadená 23.februára 2003.

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

Štatutárny zástupca : MUDr. Zuzana Katreniaková, PhD.

Riadiaci výbor: duchovný CZ ECAV Košice: Mgr. Samuel Linkesch

člen presbyterstva CZ ECAV: Ing. Bohumil Mazák

vedúca opatrovateľskej služby: Anna Ruszová

členka ZbD: JUDr. Daniela Hládeková

(3) Poskytovanie terénnej opatrovateľskej starostlivosti.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	39
z toho počet vedúcich zamestnancov	0	0
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

(5) Účtovná jednotka nemá zriadené žiadne organizácie.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Riadna účtovná uzávierka,

Účtovná závierka je zostavená s predpokladom, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

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

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.,

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

- g) dlhodobý finančný majetok - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - h) zásoby obstarané kúpou - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - j) zásoby obstarané iným spôsobom - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - k) pohľadávky - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - l) krátkodobý finančný majetok - účtovná jednotka oceňovala jeho menovitou hodnotou
 - m) časové rozlíšenie na strane aktív - účtovná jednotka oceňovala ich menovitou hodnotou
 - n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - účtovná jednotka oceňovala ich menovitou hodnotou
 - o) časové rozlíšenie na strane pasív - účtovná jednotka oceňovala ich menovitou hodnotou
 - p) deriváty - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú 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 - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - 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 - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
 - c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

381 – Náklady budúcich období 394,39 eur

384 – Výnosy budúcich období 101,20 eur

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

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezervný fond	13 349,50	0	0		13 349,50
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	3 906,00	1 031,67			4 937,67
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	14 403,60		- 4 734,80		9 668,80
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 4 734,80			4 734,80	0,00
Spolu	26 924,30	1 031,67	- 4 734,80	4 734,80	27 955,97

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	4.734,80
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	4.734,80
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na dovolenky	239,42	1 152,87	239,42		1 152,87
Zákonné rezervy spolu	239,42	1 152,87	239,42		1 152,87
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	0,00	0,00	0,00		0,00
Rezervy spolu	239,42	1 152,87	239,42		1 152,87

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Druh záväzkov	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba záväzkov	Použitie záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti				
Záväzky do lehoty splat. so zost. dobou splat. do jedného roka	56,15	948,09	961,14	43,10
Krátkodobé záväzky spolu	56,15	948,09	961,14	43,10
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane				
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov				
Dlhodobé záväzky spolu	0,00	0,00	0,00	0,00

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	24 358,07	24 698,87
Krátkodobé záväzky spolu	24 358,07	24 698,87
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0,00	0,00

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Záväzky z obchodného styku	79,67	101,32
Záväzky voči zamestnancom	15 033,42	14 919,95
Záväzky voči SP a ZP	8 307,32	8 648,13
Daňové záväzky	894,56	973,32
Ostatné záväzky	43,10	56,15
Krátkodobé záväzky spolu	24 358,07	24 698,87
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0,00	0,00

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	3 941,42	4 423,13
Tvorba na ťarchu nákladov	1 103,57	1 018,27
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	3 455,51	1 499,98
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 589,48	3 941,42

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
rekondičný pobyt – ubytovanie	468,40	521,60
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		714,19

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov.

- účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

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 hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Výnosy z hlavnej činnosti	Suma v €
Tržby za soc. služby od klientov	78.249,75

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

Osobitné výnosy	Suma v €
Osobitné výnosy	2.000,99
Iné ostatné výnosy	239,42

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

Druh výnosov	Suma v €
Dotácia z rozpočtu obce MMK	227.521,00
Dotácia z rozpočtu obce MsÚ RV	2.956,43
Dotácia – IA MPSVR – NP POS	18.676,00

(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.

Finančné výnosy	Suma v €
Úroky	4,40

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

Druh nákladov	Suma v €
Spotreba materiálu	3.364,78
Cestovné	46,05
Náklady na reprezentáciu	553,55
Ostatné služby	7.247,12
Mzdové náklady	225.520,30
Zákonne sociálne poistenie	72.022,03
Zákonne sociálne náklady	19.436,21
Osobitné náklady	100,00
Iné ostatné náklady	331,87

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma bežného účtovného obdobia
rekondičný pobyt – ubytovanie	521,60
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	714,19

(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.

Finančné náklady	Suma v €
Ostatné náklady	93,50

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení :

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	840,00
uistiťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	840,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky - účtovná jednotka 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, poisťovacích zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov - účtovná jednotka 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:

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 - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

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 - účtovná jednotka 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 terminovaných obchodov a iných finančných derivátov - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,

- b) povinnosť z opčných obchodov - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - e) iné povinnosti - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia .
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane za rok 2014 vo výške 714,19 eur,
 - e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- (17) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to
- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku,
 - b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti - účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
 - 1. do jedného roka vrátane,
 - 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - 3. viac ako päť rokov.