

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Údaje o účtovnej jednotke

Názov účtovnej jednotky	Naša Martinka, n. f.
Sídlo	Plevník – Drienové č. d. 156 , 018 26 Plevník - Drienové
Dátum založenia	27.03.2013, ObU- OVVS2 – 2013/05664-5-NF, 1/2013-NF/51 neinvestičný fond
Daňové identifikačné číslo	
Identifikačné číslo	45740640
SK NACE	88.99.0 Ostatná sociálna starostlivosť bez ubytovania
Štatutárny zástupca	Jana Muráňová, Eva Kremeňová

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Meno a priezvisko	Funkcia
Jana Muráňová	správca

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

Hlavná činnosť	Združovanie finančných prostriedkov určených na plnenie všeobecne prospešného účelu, ktorým je najmä: - ochrana a podpora zdravia a vzdelávania – ide hlavne o podporu postihnutej Martinky Uríkovej pri absolvovaní rehabilitačných procesov - využívanie kúpeľných miest, ktoré ponúkajú špecializované metódy na liečbu pohybového ústrojenstva - podpora vzdelávania Martinky v špeciálnej materskej škôlke
----------------	--

Podnikateľskú činnosť neinvestičný fond **nevykonáva**.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov, počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Z toho vedúcich zamestnancov		
Počet dobrovoľníkov vyslaných		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávajú dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku	3	3

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Neinvestičný fond Naša Martinka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti aj v roku 2017 a v nasledujúcich rokoch.
- (2) V priebehu účtovného obdobia 2016 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.
- (3) Neinvestičný fond vedie podvojnú účtovníctvo.
- (4) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na
 - a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacími cenami,
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – obstarávacími cenami,
 - c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – obstarávacími cenami,
 - d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacími cenami,
 - f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – obstarávacími cenami,
 - g) pohľadávky – v menovitých hodnotách,
 - h) krátkodobý finančný majetok – v menovitých hodnotách,
 - i) časové rozlíšenie na strane aktív – v menovitých hodnotách,
 - j) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – v menovitých hodnotách,
 - k) časové rozlíšenie na strane pasív – v menovitých hodnotách,
 - l) výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorou sa dodrží zásada vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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,
 - 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 – nemáme.
- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – nie je poistený.
- (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 – nemáme.
- (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania – nemáme.
- (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.

(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 – nemáme.

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

(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 – nemáme.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti – nemáme.

(11)Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období - nemáme

(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,

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.

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

(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 – nemáme,

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 – nemáme,

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

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

1. do jedného roka vrátane,

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov,

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 – nemáme,

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 – nemáme.

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

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane

prijatý podiel zaplatenej dane v roku 2016 bol 9 363,54 EUR

- použitý v roku 2016 4 030,82 EUR

- zostatok v sume 5 332,72 EUR sa časovo rozlíšil v účtovníctve a preniesol do roku 2017

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

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 - nemáme

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

Prijatý dar od právnickej osoby: 0

Prijatý dar od fyzickej osoby: 0

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

Nemáme.

(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 – nemáme.

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

Náklady na rehabilitačné kurzy	4 187,10 EUR
Náklady na prepravu	2 793,54 EUR
Nákup zdravotníckych a rehabilitačných pomôcok	704,01 EUR
Nákup zdravotníckeho a spotrebného materiálu	1 111,08 EUR
Drobný nákup	25,00 EUR
Ostatné služby	501,07 EUR
Zrážková daň z príjmov	0,19 EUR
Ostatné dane a poplatky	96,54 EUR
Spolu náklady	9 418,53 EUR

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

Použitie prijatého podielu zaplatenej dane z roku 2015 bol zverejnený v Obchodnom vestníku vo februári 2017.

	Účel použitia podielu zaplatenej dane z roku 2015 čerpané v roku 2016	Výška použitého podielu zaplatenej dane na tento účel (v €)	Spôsob použitia podielu zaplatenej dane
1.	Rehabilitačná a ostatná zdravotná starostlivosť Martinky	3887,10	Úhrada dodávateľskej faktúry, pokladničné doklady Celý účet 547.100
2.	Náklady na prepravu Martinky	902,81	Pokladničné doklady Časť účtu 512.000
	Spolu	Prijaté 9003,40 Použité 4789,91 v roku 2016	

	Účel použitia podielu zaplatenej dane z roku 2016 čerpané v roku 2016	Výška použitého podielu zaplatenej dane na tento účel (v €)	Spôsob použitia podielu zaplatenej dane
1.	Rehabilitačná a ostatná zdravotná starostlivosť Martinky	300,00	Úhrada dodávateľskej faktúry, pokladničné doklady
2.	Náklady na prepravu Martinky	1890,73	Pokladničné doklady, úhrada dodávateľskej faktúry
3.	Nákup zdravotníckych a rehabilitačných pomôcok pre Martinku	704,01	Pokladničné doklady
4.	Nákup zdravotníckeho a spotrebného materiálu pre Martinku	1111,08	Pokladničné doklady
5.	Drobné nákupy pre Martinku	25,00	Pokladničné doklady
	Spolu	Prijaté 9363,54 Použité 4030,82 v roku 2016	

Prijatý podiel zaplatenej dane v roku 2016 za rok 2015 bol vo výške 9 363,54 EUR. Nepoužitá časť sa časovo rozlíšila v sume 5 332,72 EUR. Jej použitie bude v roku 2017.

(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 – nemáme.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom – nemáme povinnosť overenia účtovnej závierky.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky – nemáme.

Čl. VI

Ďalšie informácie

Neinvestičný fond Naša Martinka nezaznamenal žiadne skutočnosti, ktoré sú obsahom tohto článku.

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	813,43	2 605,70
Bežný bankový účet	6 316,85	4 567,24
Peniaze na ceste		
Krátkodobý finančný majetok spolu	7 130,28	7 172,94

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

Tabuľka č. 3

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	132,00				
z toho:					

nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	132,00			-132,00	
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu – účet 412				1680,03	1680,03
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	182,95		-65,42		117,53
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 068,08			-2068,08	
Spolu	2 383,03		-65,42	-520,05	1797,56

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

Tabuľka č. 4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2068,08
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	2068,08
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	

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

Tabuľka č. 5

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	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0
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	0	0

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

Tabuľka č. 6

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				
podielu zaplatenej dane	4 789,91	9 363,54	8820,73	5 332,72
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Tabuľka č. 7

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Rehabilitačná a ostatná zdravotná starostlivosť Martinky	1612,55	4 187,10
Náklady na prepravu Martinky	984,50	2 793,54
Nákup zdravotníckych a rehabilitačných pomôcok pre Martinku	619,09	1 815,09
Drobné nákupy pre Martinku	479,80	25,00
Spolu:	517,55	8 820,73
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		5 332,72

