

I. Základné informácie o účtovnej jednotke**1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:**

Mgr. Lukáš Petroch - štatutárny zástupca

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 06.05.2005

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

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Bc. Dušan Trčan	Predseda správnej rady	
Mgr. Alexandra Fűrješová	Člen správnej rady	
Mgr. Lukáš Petroch	Člen správnej rady	
Mgr. Martina Petrochová	Člen správnej rady	
Ing. Tomáš Zaťko	Revízor	

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

Účtovná jednotka bola založená za účelom pomoci a starostlivosti o občanov vrátane detí, ktorí potrebujú akúkoľvek pomoc. Medzi hlavné ciele organizácie patrí pomoc deťom a rodinám v krízových a náročných životných situáciách a pomoc zdravotne postihnutým občanom. Tieto ciele organizácia zabezpečuje poskytovaním sociálnych služieb a realizáciou vzdelávacích aktivít v rôznych oblastiach so zameraním na zvýšenie životných šancí cieľových skupín.

Sociálne služby zabezpečuje prostredníctvom zariadenia Denného stacionára Alžbetka, či formou terénnej opatrovateľskej služby. Účtovná jednotka má tiež zriadenú chránenú dielňu pre štyroch zdravotne postihnutých občanov.

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	12,30	38,50
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	5	1

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:

- organizácia vo svojej pôsobnosti nezriadila podriadené organizácie

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**áno ☒nie ☐**2. Zmeny účtovných zásad a metód:**

- v sledovanom období nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nevyskytuje sa
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nevyskytuje sa
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nevyskytuje sa
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nevyskytuje sa
- g) dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou
- h) zásoby obstarané kúpou - obstarávacou cenou
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – nevyskytuje sa
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - nevyskytuje sa
- k) pohľadávky – menovitá hodnota
- l) krátkodobý finančný majetok – menovitá hodnota
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – menovitá hodnota
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitá hodnota
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – menovitá hodnota
- p) deriváty – nevyskytuje sa
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nevyskytuje sa

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

- neeviduje sa

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

- neeviduje sa.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

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

- účtovná jednotka neeviduje majetok dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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 neeviduje majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

- účtovná jednotka nedisponuje dlhodobým majetkom

4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

– účtovná jednotka nedisponuje dlhodobým finančným majetkom.

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

– účtovná jednotka netvorila opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

– účtovná jednotka nedisponuje krátkodobým finančným majetkom.

7. Prehľad opravných položiek k zásobám

– účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.

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

Pohľadávka	pozn.	mena	suma
Ostatné pohľadávky	Poskytnutá zábezpeka na nájomné	EUR	1 500,00
	Poplatky za opatrovateľskú službu	EUR	610,00

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

- neeviduje sa

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

- neeviduje sa

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 816,60	126,45
- preplatky plyn, elek. energia	1 816,60	126,45

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

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

z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiada ný výsledok hospodárenia minulých rokov	20 604,96	- 22 315,16			- 1 710,20
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 22 315,16		- 22 315,16		0,00
Spolu	- 1710,20	- 22 315,16	- 22 315,16		- 1 710,20

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

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	
Iné	
Účtovná strata	22 315,16
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	22 315,16
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

14. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	376,11	848,32	376,11		848,32
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	376,11	848,32	376,11		848,32
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	376,11	848,32	376,11		848,32

b) položky na účtoch 325 – Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účt. obdobia
Účet 325 – Ostatné záväzky				
Účet 379 – Iné záväzky (mylná platba)	0,00	7,77	137,77	130,00

c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci
---------------	---------------

	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 693,64	7 657,42
Krátkodobé záväzky spolu	10 693,64	7 657,42
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	10 693,64	7 657,42

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 127,88	5,99
Tvorba na ťarchu nákladov	348,00	1 121,89
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 475,88	1 127,88

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Návratná finančná výpomoc	EUR	0 %	31.05.2017		1 800,-	
Návratná finančná výpomoc	EUR	0 %	31.08.2017		1 000,-	
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					2 800,-	

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

- neeviduje sa

15. Významné položky výnosov budúcich období

- neeviduje sa

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - účtovná jednotka

neviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb – nepodnikateľská činnosť	7 896,00	44 630,00

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	0,00	5 500,00
Iné ostatné výnosy z toho:	37 809,23	253 268,79
- UPSVaR Lučenec - Refundácia mzdových nákladov pracovníkov chránenej dielne a Príspevok na podporu vytvárania prac.miest v zmysle ustanovenia § 54	17 529,23	14 988,79
- Projekt IA MPSVR Opatrovateľská služba	20 280,00	238 280,00

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
MPSVR SR – Finančný príspevok na poskytovanie sociálnej služby Denný stacionár	80 146,95

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

– neeviduje sa.

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	13 322,51	17 552,98
Spotreba energie	5 983,74	5 537,41
Opravy a udržiavanie	390,00	3 466,64
Všeobecné služby	15 371,92	18 820,82
Mzdové náklady	73 845,02	217 161,60
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	12 538,06	72 943,41

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bežného účtovného obdobia	Použitá suma z bezprostredne predch. účtovného obdobia
energie	0,00	568,47
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		865,46

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

– neeviduje sa.

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	480,00
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	480,00

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:

– účtovná jednotka neeviduje položky na podsúvahových účtoch.

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; - neeviduje sa.

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

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

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

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