

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Názov : **CLAUDIANUM n.o.**

Sídlo: **Štúrova 34, 900 01 Modra**

IČO: **379 25 016**

Dátum založenia: **24.8.2007**

Štatutár: **Mrg. Ondrová Eva**

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.

Správna rada:

PaeDr. Monika Stupková, PhD. predseda, PhDr. Zdenka Masárová - člen, Mgr. Barbora Ciuttiová - člen, Ing. Zuzana Somorovská - člen, Jozef Schmidt – člen

Revízor:

Ing. Ľudmila Nemčeková

Riaditeľ: Mgr. Ondrová Eva - štatutárny orgán

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

Poskytovanie soc. pomoci a humanitárna starostlivosť. Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt.

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.

Priemerný počet zamestnancov v roku 2016: 3 zamestnanci z toho 1 riadiaci

Priemerný počet zamestnancov v roku 2015: 3 zamestnanci z toho 1 riadiaci

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Organizácia nemá organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

Organizácia zostavila účtovnú závierku 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 vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Organizácia nemala žiadne zmeny v účtovných zásadách.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - **obstarávajúcou cenou**

b) pohľadávky – **menovitou hodnotou**

c) krátkodobý finančný majetok- **menovitou hodnotou**

d) časové rozlíšenie na strane aktív- **menovitou hodnotou**

e) záväzky - **menovitou hodnotou**

f) časové rozlíšenie na strane pasív- **menovitou hodnotou**

Iný majetok organizácia do 31.12.2016 neevidovala.

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

Organizácia zostavila odpisový plán podľa Zákona o dani z príjmu č. 595/2003 Z.z.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Organizácia neuplatňovala opravné položky pri znížení hodnoty majetku.

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
 - b) 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,

účet	názov	k 1.1.2016	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12.2016
021.02	obstaranie dlhodobého hmot. majetku	5995,37	-	-		5995,37
021	budovy	70076,19	-	-	-	70076,19
022	hnuteľné veci	1957,00	-	-	-	1957,00

- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku :

účet	názov	k 1.1.2016	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12.2016
081	oprávky k budovám	4380,00	1752,00	-	-	6132,00
081,02	oprávky k budovám – okná	0	150,00	-	-	150,00
82	oprávky k hnut. Veciam	572	327,00	-	-	899,00

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

Organizácia nemala majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo.

3. 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.

Organizácia nemala žiadny dlhodobý finančný majetok.

4. 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.

Krátkodobý finančný majetok	stav	k 1.1.2016	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2016
Pokladnica		22,00	3642	3439	225,00
Bankové účty		8975	45048	49395	4628
Ceniny		41,00	2304	2154	191

5. Prehľad opravných položiek k zásobám.

Organizácia netvorila zásoby.

6. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

Organizácia netvorila opravné položky k pohľadávkam.

7. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Pohľadávky k 31.12.2015 má organizácia v hodnote: 0,00 eur.

Pohľadávky k 31.12.2016 má organizácia v hodnote: 70,00 eur.

Z toho pohľadávky do lehoty splatnosti a splatné do 1 roka: 70,00 eur

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

Organizácia nemá významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

9. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach.

Strata z roku 2015 bola pokrytá nevypriadaným výsledkom hospodárenia z minulých rokov (účet 428)

10. Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv.

Organizácia vytvorila rezervy na účtovníctvo – 90 € a dovolenky 525 €.

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,

Organizácia nemá významné záväzkové položky.

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

Záväzky do lehoty splatnosti: 3434

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

1. do jedného roka vrátane: 3434,00

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane: 0,00

3. viac ako päť rokov: 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

Záväzky zo SF	stav k 31.12.2016
Účet 472	20

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,

neevidujeme

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

Organizácia nemá významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

11. 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,

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

Organizácia má výnosy budúcich období vo výške 27668,00 eur.

Tieto výnosy BO vznikli pri grante a dare na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku, ktorý sa bude odpisovať podľa odpisového plánu.

12. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Organizácia nemá majetok prenášaný formou finančného prenájmu

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.

Tržby za vlastnú činnosť, ktoré sú použité opäť na terapie vlastných klientov- hlavná činnosť

organizácie: 5051,00 eur

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

Prijaté dary : 2707 eur

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

Dotácie –účet 691: 30916,00 eur

Ostatné granty- účet 662: 2590,00 eur

f) 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.

Organizácia nemá kurzové rozdiely.

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Náklady pre klientov: 4892,00 eur

Náklady na energie: 3036,00 eur

Služby: 6270,00 eur

Mzdové náklady účet 521,524,527 : 29209,00 eur

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

Výška podielu zaplatenej dane bežného obdobia je 1190,00 eur. Plne sa použila na hlavnú činnosť – poskytovanie sociálnych služieb.

4. 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.

Organizácia nemá významné finančné náklady.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Organizácia má prenajaté priestory v ktorých poskytuje sociálnu službu.

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, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Organizácia nemá uvádzané iné aktíva.

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:

Organizácia nemá uvedené iné pasíva.

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.

Organizácia nemá povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti.

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, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

Organizácia nemá významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

Organizácia nemá v správe kultúrnu pamiatku

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

Organizácia nemá významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Poznámka: všetky finančné údaje sú uvádzané v eurách

V Modre 10.3.2017

.....
Štatutárny orgán