

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 4 5 7 3 2 0 9 4 /SID

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Zakladateľom neziskovej organizácie SENIOR HOUSE n.o. je Ing. Gregor Horniak, bytom Tatranská 3223/63, Levice a JUDr. Iris Gajdošová, bytom Tatranská 3223/63, Levice. Dátum založenia 29.01.2010.

(2) Riaditeľom je Ing. Gregor Horniak. Členovia správnej rady sú Ing. Jozef Horniak, MUDr. Beata Horniaková a JUDr. Iris Gajdošová .

(3) Nezisková organizácia bola založená na účel poskytovania všeobecne prospešných služieb – poskytovanie sociálnych služieb v zariadení pre seniorov, v zariadení opatrovateľskej služby a v domove sociálnych služieb. V súčasnej dobe poskytuje služby v zariadení opatrovateľskej služby a v zariadení pre seniorov.

(4) Nezisková organizácia má k 31.12.2016 uzatvorené pracovné zmluvy s 23 zamestnancami v štruktúre – 1 riaditeľ zariadenia, 1 pomocná sila v kuchyni, 2 upratovačky, 1 sociálna pracovníčka, 2 zdravotné sestry, 11 opatrovateľiek, 1 vrchná sestra, 1 pracovníčka v práčovni , 2 informátori, 1 pracovníčka na výdaj stravy

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	20
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	11	11

(5) Nezisková organizácia nemá zriadené iné účtovné jednotky..

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Nezisková organizácia Senior House plánuje pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2017

(2) Neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

(3) Dlhodobý majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacími cenami. Pohľadávky, záväzky a zásoby sú oceňované menovitou hodnotou.

(4) V roku 2012 začala účtovná jednotka odpisovať rekonštrukciu budovy, ktorú má v prenájme. Budova je zaradená od 1.1.2015 v 6. odpisovej skupine, odpisovaná rovnomerných odpisom počas 40 rokov..

(5) Účtovná jednotka netvorí opravné položky k pohládkam.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Účtovná jednotka v roku 2016 neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku.

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky 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							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Účtovná jednotka eviduje technické zhodnotene prenajatej budovy v hodnote 904 993,38, ktoré bolo financované z vlastných prostriedkov /5%/ a z prostriedkov ŠR /95%/.

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia									904993,38		
prírastky											

úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									904993,38		
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									158396,76		
prírastky									22626		
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									181022,76		
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia									746596,62		
Stav na konci bežného účtovného obdobia									723970,62		

(2) Z dôvodu poskytnutia nenávratného finančného príspevku na rekonštrukciu prenajatej budovy bolo Ministerstvom pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR je zriadené záložné právo.

(3) Účtovná jednotka má uzavreté poistenie – zodpovednosť fyzických a právnických osôb – poisťné krytie po kolaudácii stavby vo výšk 66 400 Eur / poisťná suma/.

(4) Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	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 preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
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								

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

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	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

(5) Účtovná jednotka neúčtovala žiadne opravné položky k dlhodobému finančnému majetku..

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Účtovná jednotka neúčtovala o cenných papieroch.

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

Tabuľka č. 1

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

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			

(7) Účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám..

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

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 preddavok na zásoby					

Zásoby spolu					
---------------------	--	--	--	--	--

(8) Účtovná jednotka eviduje nevýznamné pohľadávky z titulu vratiek za úhrady služieb klientov..

(9) Účtovná jednotka netvorila žiadne opravné položky.

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					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

(10) Účtovná jednotka eviduje pohľadávky voči UPSVAR Levice z dôvodu refundácie miezd.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	4901,71	5396,82
Pohľadávky po lehote splatnosti	150	51
Pohľadávky spolu	5051,71	5447,82

(11) Účtovná jednotka neúčtovala o položkách časového rozlíšenia.

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

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	200				200
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	200				200
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
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					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					
Spolu					

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

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	
Iné	
Účtovná strata	1642,48
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	1642,48

Iné	
-----	--

(14) Účtovná jednotka účtovala o tvorbe a rušení rezerv na nevyčerpané dovolenky a rezervy na odvody k nevyčerpaným dovolenkám.

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	4251,92	5447,51	4251,92		5447,51
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	4251,92	5447,51	4251,92		5447,51
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	4251,92	5447,51	4251,92		5447,51

b) Účtovná jednotka v roku 2016 neúčtovala na účte 325, na účet 379 bol účtovaný predpis za úhrady odpadov a exekúcie. Konečný stav 188,15 Eur.

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti, záväzky po lehote splatnosti Eurocluster, Ing. Gregor Horniak a Astra servis / všetky sú uhradené v roku 2017/.

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

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	4 255,62	77 076
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	30 552,14	21 681,36

Krátkodobé záväzky spolu	34 807,76	98 757,36
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	656,30	651,92
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	35 464,06	99 409,28

e) Účtovná jednotka tvorila v roku 2016 sociálny fond vo výške 0,6%. Sociálny fond bol použitý na stravu, vo výške 0,17 Eur na jeden obed.

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	651,92	602,58
Tvorba na ťarchu nákladov	608,35	507,54
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	603,97	458,20
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	656,30	651,92

f) Účtovná jednotka účtuje o pôžičkách zakladateľa organizácie Ing. G. Horniaka, ktoré sa znižujú priebežne.

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) 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					
Pôžička	EUR			92216,96	42216,96
Návratná finančná výpomoc					
Dlhodobý bankový úver					
Spolu				92216,96	42216,96

g) Účtovná jednotka neúčtovala o výdavkoch budúcich období.

(15) Účtovná jednotka účtovala na účtoch výnosov budúcich období rekonštrukciu prenajatej budovy z prostriedkov ŠR, ročne znižované o odpisy a z UPSVAR Levice prostriedky na refundáciu miezd - chránená dielňa, projekty.

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

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	709 275,83		21494	687 781,83
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	119,82		119,82	0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				

grantu				
podielu zaplatenej dane				

dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
--	--	--	--	--

(16) Účtovná jednotka neúčtuje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

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

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) Účtovná jednotka eviduje na účte 602 – tržby za služby od klientov vo výške 234 118,41 Eur

(2) Účtovná jednotka obdržala v roku 2016 prostriedky na prevádzku Zariadenia pre seniorov a Zariadenia opatrovateľskej služby vo výške 222 720,- Eur. Z UPSVAR Levice bola v rámci projektov Cesta z kruhu nezamestnanosti a chránenej dielne obdržaná suma na refundáciu miezd vo výške 14 548,54 Eur. V nasledujúcom roku obdrží sumu 6174,63 Eur, ktorá súvisí s rokom 2016/ zostatok účtu 346/. Suma 21 494,- Eur predstavuje výšku odpisov majetku obstaraného z dotácie / budova/. Účtovná jednotka účtovala na účte 543 - odpis pohľadávky / nevyžiteľné úhrady za služby – klienti zomreli, resp. sú bez príjmu/ vo výške 2 075,57 Eur.

(3) Účtovná jednotka účtovala o položkách výnosov na účte 649 – odpis záväzku z roku 2013 a inventarizačné rozdiely.

(4) Účtovná jednotka v roku 2016 účtovala o nájmomnom za budovu v o výške 180 000,- Eur, o spotrebe energie vo výške 25 177,13 Eur, o spotrebe materiálu / včete potravín/ vo výške 30 956,18 Eur, o mzdách zamestnancov vo výške 119 484,05 EUR o odvodoch vo výške 36 558,63 Eur, o odpisoch vo výške 22 626,00 Eur. Ostatné náklady predstavujú drobné údržby, opravy, cestovné , poplatky a služby pre klientov.

(5) Účtovná jednotka nebola v roku 2016 registrovaná ako prijímateľ podielových daní.

(6) Účtovná jednotka účtovala na ľarchu účtu 691 011 – vyrovnanie chránenej dielne z predchádzajúcich období .

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

(7) Účtovná jednotka neúčtovala o položkách finančných nákladov.

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

tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1350
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1350

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka neúčtuje na podsúvahových účtoch.

Čl. VI

Ďalšie informácie

- (1) Účtovná jednotka účtovala len o aktívach uvedených v súvahe.
- (2) Účtovná jednotka účtovala len o pasívach uvedených v súvahe.
- (3) Účtovná jednotka nemá žiadne finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.
- (4) Účtovná jednotka nevlastní , ani nemá v správe žiadnu kultúrnu pamiatku.
- (5) Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti..

