

Čl. I

Všeobecné údaje

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Bonitas, n.o., Májová 1200/15, 968 01 Nová Baňa, pracovisko DSS a DD Oáza Tekovská Breznica 730

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

15.03.2007 Zakladacou listinou, n.o. zaregistroval Krajský úrad v Banskej Bystrici rozhodnutím č.2007/01529 zo dňa 28.03.2007 pod č. OVVS/NO-10/2007, ktoré nadobudlo právoplatnosť 16.04.2007

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

Názov orgánu:	Meno a priezvisko členov:
Štatutárny zástupca:	Jozef Adamec
Dozorná rada:	Ing. Anna Krištofová, Róbert Fabka, PharmDr. Norbert Chano
Správna rada:	Jaroslav Svetík, Ing. Jozef Dolinaj, Ing. Andrea Krištofová, Mgr. Miroslav Seget, Kvetoslava Šályová

- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Poskytovanie všeobecne prospešných služieb – poskytovanie sociálnej pomoci pre staršie osoby a osoby so zdravotným postihnutím

Opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva: **výdaj stravy.**

- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:

Tabuľka o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38	29
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	4	0

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Nezisková organizácia nemá žiadne iné účtovné jednotky.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) Účtovné zásady a zmeny účtovných metód s uvedením a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky sa nemenili.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:
 - a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
 - b) zásoby obstarané kúpou, sú oceňované obstarávacou cenou
 - c) pohľadávky a záväzky sú oceňované menovitou hodnotou
 - d) časové rozlíšenie na strane aktív sa vykazuje vo výške, ktorou sa dodrží zásada vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - e) záväzky vrátane rezerv sú oceňované menovitou hodnotou
 - f) časové rozlíšenie na strane aktív a pasív sa vykazuje vo výške, ktorou sa dodrží zásada vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- (4) Pre spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku sa používa rovnomerná odpisová metóda počas celej predpokladanej doby používania:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nástroje, počítače, motorové vozidlá	4 roky	1/4	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	6 rokov	1/6	rovnomerná
Stroje a zariadenia	8 rokov	1/8	rovnomerná
Budovy, súčasti stavieb a zariadení	12 rokov	1/12	rovnomerná
Budovy a inžinierske stavby	20 rokov	1/20	rovnomerná
Bytové a nebytové budovy a inžinierske stavby	40 rokov	1/40	rovnomerná

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku:

V tomto účtovnom období sa prostredníctvom opravných položiek neznižila hodnota majetku. Tvorili sme krátkodobé rezervy.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to:

Stav a pohyb dlhodobého hmotného majetku a drobného dlhodobého hmotného majetku /vid' tabuľku/

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zberky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	24 874,16		1 175 286,40	98 305,38	54 452,60			37 223,14	995,92		1 391 137,60
prírastky			5 266,96	1 349,96				2 040,00	8 676,92		17 333,84
úbytky								1 723,65	9 672,84		11 396,49
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 180 553,36	99 655,34	54 452,60			37 539,49	0		1 372 200,79
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			155 410,72	57 661,03	30 195,00			37 223,14			280 489,89
prírastky			33 150,82	6 944,94	5 126,60			28,33			46 974,45
úbytky								1 723,65			
Stav na konci bežného účtovného obdobia			188 561,54	64 605,97	35 321,60			35 527,82			324 016,93
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	24 874,16		1 019 875,68	40 644,35	24 257,60			0	995,92		1 110 647,71
Stav na konci bežného účtovného obdobia	24 874,16		991 991,82	35 049,37	19 131,00			2 011,67	0		1 073 058,02

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

Nemáme zriadené záložné právo na dlhodobý majetok.

- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Poistná zmluva číslo 6811167338 uzatvorená na neurčito od 13.03.2012, poistná suma 1,192 911,00 €.

- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie:

Nezisková organizácia nemá dlhodobý finančný majetok.

- (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania:

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku neboli tvorené, nakoľko nezisková organizácia nemá dlhodobý finančný majetok.

- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o jeho ocenení:

Významné položky krátkodobého finančného majetku neboli organizáciou účtované.

- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám:

Opravné položky k zásobám neboli tvorené.

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

Významné pohľadávky z podnikateľskej a zdaňovanej činnosti neevidujeme.

- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam:

V danom roku neboli tvorené k pohľadávkam opravné položky.

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

Tabuľka o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	6 062,91	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	6 062,91 ✓	0,00

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

Náklady budúcich období boli vytvorené vo výške 324,92 €, ktoré zahŕňa poistenie majetku, poistenie zodpovednosti, PZP, poistenie a úroky z lízingu.

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

Tabuľka o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobía	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobía
Imanie a fondy					
Základné imanie	66,38				66,38
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	66,38				66,38
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	-99 319,58	-1 221,07			-100 540,65
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1221,07	21 970,91		-1221,07	21970,91
Spolu	- 100 540,65	20 749,84		-1221,07	- 81 011,88

- (13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach:

Tabuľka 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	1 221,07
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	1 221,07
Iné	

- (14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to:

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	7 599,17	7 621,21	6 123,59	1 475,58	7 621,21
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	7 599,17	7 621,21	6 123,59	1 475,58	7 621,21
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	7 599,17	7 621,21	6 123,59	1 475,58	7 621,21

b) Na účte 325 – Ostatné záväzky evidujeme ku koncu účtovného obdobia záväzky voči exekútorom, ktoré boli zrazené zamestnancom v decembrových mzdách v celkovej výške 123,54 €.

c) a d) - 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	29 356,68	287 471,07
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	34 603,97	100 204,20
Krátkodobé záväzky spolu	63 960,65	387 675,27
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	181 139,92	17 942,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	576 182,19	448 128,29
Dlhodobé záväzky spolu	757 322,11	466 070,29
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	821 282,76	853 735,56

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	665,20	735,61
Tvorba na ťarchu nákladov	1 195,07	869,27
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 289,40	939,68
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	570,87	665,20

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				510 949,04	447463,09
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	EUR				510 949,04	447463,09

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období: neboli účtovné

(15) Významné položky výnosov budúcich období:

Tabuľka 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				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	349 310,36	1 787,56	16 635,62	334 462,30
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

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

Tabuľka a) - o majetku prenájatom formou finančného prenájmu – spotrebný úver

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	648,20	576,47	71,73	0
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Tabuľka b) - o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – lízing

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	26 536,88	19 179,93	1 651,03	20 830,96
do jedného roka vrátane	8 594,88	7 662,69	932,19	12 236,08
od jedného roka do piatich rokov vrátane	12 236,08	11 517,24	718,84	0
viac ako päť rokov				

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.

Typ služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sociálna starostlivosť - tržby za službu klientom	257 397,45	252 648,80
Tržby z podnikateľskej činnosti	1 811,30	6 038,75

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

Ostatné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	70 066,40	1 400,00
Osobitné výnosy - stravovanie zamestnancov	13 346,55	9 812,55
Osobitné výnosy – bezplatne získané potraviny	1 787,56	0
Umorenie	14 848,06	15 404,17

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

Názov položky	Suma
Dotácia z MPSVaR	245 760,00
Refundácia MPSVaR	18 713,01

(4) **Opis a suma významných položiek finančných výnosov: nebolo účtované**

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

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby	66 087,43	129 449,09
Materiál a energie	97 362,19	76 857,92
Opravy a údržby	57 381,41	49 837,61
Mzdové a sociálne náklady	293 250,70	215 334,20
Odpisy	45 250,69	44 163,00

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie: **nebolo účtované**

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov: **splátka záväzku za budovu Obecnému úradu Tekovská Breznica v čiastke 28 000.00 €.**

(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 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	600,00
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	130,00
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	730,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Na podsúvahových účtoch vedieme evidujeme majetok zdravotných poisťovní a niektorých klientov. Jedná sa o zdravotné pomôcky pre klientov / postele, chodítka, pojazdné WC, vozíky/.

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: **nie sú známe**.
- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia: **nie sú známe**
- (3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: **nie sú známe**
- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky – **nevidujeme**
- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia – **nie sú známe**