

POZNÁMKY

K 31.12.2016

(v eurách)

**Za bežné účtovné
obdobie**od mesiac rok
0 1 2 0 1 6do mesiac rok
1 2 2 0 1 6**Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie**od mesiac rok
0 1 2 0 1 5do mesiac rok
1 2 2 0 1 5**Účtovná závierka:** riadna
 mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

3 7 9 8 6 0 2 3

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 5 2 8 8 9 3

Názov účtovnej jednotky

S E N I O R P A R K , N . O .

Sídlo účtovnej jednotky**Ulica a číslo**

R O H O V C E 1 6 9

PŠČ

9 3 0 3 0

Názov obce

R O H O V C E

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresaZostavené dňa:
22.03.2017Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účt.závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štat.orgánu účtovnej
jednotky:

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

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

Ing. Ivan Palčo

Mgr. Peter Vörös

Dátum zriadenia: 24.01.2008

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

Predseda

Ing. Ivan Palčo

Podpredseda

Zoltán Méry

Člen

Natália Palčová

Dozorná rada

Ing. Kurt Molnár

Mária Takácsová

Natália Branecská

Riaditeľ

Mgr. Terézia Pátrovič

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

Nezisková organizácia poskytuje sociálne služby v Zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. O sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a to:

- sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, ktorými je poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek:
- v domove sociálnych služieb,
- v špecializovanom zariadení,
- v zariadení pre seniorov.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	60	65
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	60	65
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

Účtovná závierka bola zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a metód

Organizácia nemenila účtovné zásady ani metódy v priebehu roka 2016, ani v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – oceňovanie obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a súvisiace náklady.
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- g) dlhodobý finančný majetok - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- h) zásoby obstarané kúpou - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- k) pohľadávky – oceňujú sa pri ich vzniku menovitou hodnotou.
- l) krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – oceňujú sa pri ich vzniku menovitou hodnotou.
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- p) deriváty - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

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

Účtovná jednotka odpisuje DHM s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku

Nehmotný majetok

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

Hmotný majetok

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Dopravné prostriedky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			87 676	10 426		20 990			119 092
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			87 676	10 426		20 990			119 092
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			78 387	10 426		20 990			109 803
Prírastky			2 639						2 639
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			81 026	10 426		20 990			112 442
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 289	0		0			9 289
Stav na konci účtovného obdobia			6 650	0		0			6 650

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Dopravné prostriedky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77 118	10 426		20 990			108 534
Prírastky			10 558						10 558
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			87 676	10 426		20 990			119 092
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77 118	10 426		20 990			108 534
Prírastky			1 269						1 269
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			78 387	10 426		20 990			109 803
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0	0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia			9 289	0		0			9 289

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

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

3. *Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku*

Účtovná jednotka má poistenia uzatvorené v KOOPERATIVA poisťovňa, a.s., a to poistenie zodpovednosti za spôsobenú škodu pri výkone povolania, poistenie podnikateľov, povinné zmluvné poistenie vozidiel a havarijné poistenie vozidiel.

4. Štruktúra 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 nemá náplň pre túto oblasť.

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

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci	
	bežného účt.obdobia	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účet 211-Pokladnica	338	1 242
Účet 213-Stravné lístky	0	39
Účet 221-Bankové účty	130 744	139 633
Pohľadávky spolu	131 082	140 914

7. Prehľad o opravných položkách k zásobám

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 714	0	10 714
Pohľadávky voči dcérskej spoločnosti			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Zálohy	65 938	0	65 938
Krátkodobé pohľadávky spolu	76 652	0	76 652

9. Prehľad opravných položiek k pohládkam

Organizácia vytvorila opravné položky k pohládkam v hodnote 5.509,-€.

10. Prehľad pohládkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účt.obdobia	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky do lehoty splatnosti	76652	65 938
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	6 935
Pohľadávky spolu	76 652	72 873

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

Položky časového rozlíšenia	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	788	1310
Poistenie podnikateľa	295	295
PZP automobil	315	393
Havarijné poistenie	161	83
Telefónne poplatky	0	89
Ostatné	17	450

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	3 319				3 319
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	3 319				3 319
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-105 308			-106 177	-211 485
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-106 177	-53 379		106 177	-53 379
Spolu	-208 166				-261 545

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-106 177
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	106 177
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 rezerv	24 717	19 750	24 717		19 750
Jednotlivé druhy dlhodobých rezerv					
Krátkodobé rezervy spolu	24 717	19 750	24 717		19 750
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	24 717	19 750	24 717		19 750

b) položky na účtoch záväzkov organizácie

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účt.obdobia	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účet 321-Dodávatelia	45 214	43 780
Účet 325-Ostatné záväzky	12 236	17 799
Účet 326-Nevyfak.dodávky	1 800	2 800
Účet 331-Zamestnanci	31 183	32 256
Účet 336- Zúčt.s poisťovňami	18 119	19 286
Účet 342-Daň zo mzdy	3 186	3 075
Účet 343-Daň z pridanej hodnoty	42	42
Účet 348-Dotácie	549	371
Účet 379-Iné záväzky	269	1 058
Účet 472-Záväzky so SF	1 651	1 200
Účet 475-Dlhodobé prijaté preddavky	121 160	120 660
Účet 479-Ostatné dlhodobé záväzky	0	0
Spolu	235 409	242 327

c) a d) záväzky

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účt.obdobia	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	112 598	120 467
Krátkodobé záväzky spolu	112 598	120 467
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	122 811	121 860
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	122 811	121 860
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	235 409	242 327

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účt.obdobia	1 200	598
Tvorba na ťarchu nákladov	2 203	2 348
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 752	1 746
Stav k poslednému dňu účt.obdobia	1 651	1 200

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 účt.obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účt.obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR		31.12.2017		216 050	0
Návratná finančná výpomoc	EUR		31.12.2016		0	160 000
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					216 050	160 000

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

15. Významné položky výnosov budúcich období

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Názov položky	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	748 539	717 011
Tržby za tovar		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	157
Čistý obrat celkom	748 539	717 168

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

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

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

Prehľad dotácií a grantov	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
VÚC Bratislava	215 043	247 642
VÚC Trnava	70 311	55 118
Ministerstvo PSVaR	218 880	218 880
Spolu	504 234	521 640

4. *Opis a suma významných položiek finančných výnosov*

Názov položky	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Úroky v banke	8	19
Kurzové zisky	0	0
Spolu	8	19

5. *Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov za ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov*

Názov položky	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Spotreba materiálu	41 683	46 020
Spotreba energií	96 902	80 684
Vedenie účtovníctva	21 600	22 920
Nájom priestorov kaštieľa a bungalovov	274 604	274 125
Stravovanie klientov	167 777	169 219
Pranie a žehlenie bielizne	89	4 174
Ostatné služby	51 282	52 833
Mzdové náklady	465 843	485 499
Zákonné sociálne poistenia a náklady	169 897	183 971

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

Organizácia v roku 2016 získala zdroje z podielu zaplatenej dane v sume 2.913,25€.

7. *Opis a suma významných položiek finančných nákladov*

Názov položky	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Kurzové straty	8	131
Spolu	8	131

8. *Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky*

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
Overenie účtovnej závierky	2 400
uistovacie audítorské služby okrem overenia ÚZ	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	2 400

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

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 - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

2. Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

3. Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

4. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

5. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.