

## Čl. I

## Všeobecné údaje

1. Identifikácia účtovnej jednotky (názov, IČO, sídlo, činnosť):

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Názov:</b>             | <b>St. Martin n.o.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>IČO:</b>               | <b>45742715</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Sídlo:</b>             | <b>Ličartovce 114, 082 03</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Štatutárny orgán :</b> | <b>Ján Baran</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Opis činnosti:</b>     | St. Martin n. o. poskytuje nasledujúce všeobecne prospešné služby:<br>a.)poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť,<br>b.)vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry.<br>Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti sociálnych služieb a prevádzkuje zariadenia denných stacionárov (ďalej len „zariadenie“) poskytujúceho sociálnu starostlivosť podľa zákona NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v platnom znení. |

|                                     | Účtovné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
|-------------------------------------|-----------------|------------------------|
| <b>Priemerný počet zamestnancov</b> | <b>5</b>        | <b>5</b>               |
| <b>z toho vedúci zamestnanci</b>    | <b>2</b>        | <b>2</b>               |
| <b>Dobrovoľníci</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b>               |

## Čl. II

## Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

2. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov, a to:

| <b>Názov položky</b>                 | <b>Spôsob oceňovania</b> |
|--------------------------------------|--------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok:           | Obstarávacia cena        |
| Dlhodobý hmotný majetok:             | Obstarávacia cena        |
| Dlhodobý finančný majetok:           | Obstarávacia cena        |
| Zásoby obstarané kúpou:              | Obstarávacia cena        |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: | Vlastné náklady          |
| Vlastné pohľadávky:                  | Menovitá hodnota         |
| Kúpené pohľadávky:                   | Obstarávacia cena        |
| Krátkodobý finančný majetok:         | Obstarávacia cena        |
| Závazky vrátane rezerv:              | Menovitá hodnota         |
| Dlhopisy:                            | Menovitá hodnota         |
| Pôžičky a úvery:                     | Menovitá hodnota         |
| Derivátové operácie:                 | Menovitá hodnota         |

3. Odpisový plán pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku nebolo potrebné zostavovať: účtovná jednotka nemá majetok na odpisovanie.

4. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód neboli v účtovnom období menené,

5. Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve: v účtovnom období bola poskytnutá NFP v sume 55 200 Eur z MPSVaR na podporu sociálnych služieb a 7 042 Eur z UPSVaR na podporu zamestnanosti.

6. v r. 2016 neboli účtované významné opravy chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období. V r. 2016 sa pechádzalo z jednoduchého účtovníctva na sústavu podvojného účtovníctva.

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, nevytvára zásoby.

2. Informácie o pohľadávkach, a to:

|                 | Účtovné obdobie | Predchadzajúce obdobie |
|-----------------|-----------------|------------------------|
| Obec Ličartovce | 8,76            | 2337,01                |
| Obec Kysak      | 3 112,72        | 0                      |

Pohľadávky po lehote splatnosti neeviduje.

tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

|                                                             | Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia | Prírastky<br>(+) | Úbytky<br>(-) | Presuny<br>(+, -) | Stav na konci<br>bežného účtovného<br>obdobia |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                       |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Základné imanie                                             | 0                                                |                  |               |                   |                                               |
| z toho:<br>nadačné imanie<br>v nadácii                      | 0                                                |                  |               |                   |                                               |
| vkłady zakladateľov                                         | 0                                                |                  |               |                   |                                               |
| prioritný majetok                                           | 0                                                |                  |               |                   |                                               |
| Fondy tvorené podľa<br>osobitného predpisu                  | 0                                                |                  |               |                   |                                               |
| Fond reprodukcie                                            | 0                                                |                  |               |                   |                                               |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia majetku<br>a záväzkov   | 0                                                |                  |               |                   |                                               |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia<br>kapitálových účastín | 0                                                |                  |               |                   |                                               |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                       |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Rezervný fond                                               | 0                                                |                  |               |                   |                                               |

|                                                     |                 |                |  |  |                |
|-----------------------------------------------------|-----------------|----------------|--|--|----------------|
| Fondy tvorené zo zisku                              | 0               |                |  |  |                |
| Ostatné fondy                                       | 0               |                |  |  |                |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -1512,88        |                |  |  | -1512,88       |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            |                 | 1173,54        |  |  | 1173,54        |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>-1512,88</b> | <b>1173,54</b> |  |  | <b>-339,34</b> |

**tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty**

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             | 0                                            |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| 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                                                             |                                              |
| <b>Účtovná strata</b>                                           | -1 512,88                                    |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |                                              |
| 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 | -1512,88                                     |
| Iné                                                             |                                              |

2. Informácie o záväzkoch, a to:  
**tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch**

|                                                                              | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Závazky po lehote splatnosti                                                 | 0                         | 0                                                |
| Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 3427                      | 7422,53                                          |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>3427</b>               | <b>7422,53</b>                                   |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 0                         | 0                                                |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   | 0                         | 0                                                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                | <b>0</b>                  | <b>0</b>                                         |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>3427</b>               | <b>7422,53</b>                                   |

**tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu**

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>80,30</b>          | <b>0</b>                                     |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 202,42                | 80,30                                        |
| Tvorba zo zisku                                |                       |                                              |
| Čerpanie                                       | 0                     | 0                                            |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>282,72</b>         | <b>80,30</b>                                 |

Účtovná jednotka nemá úvery, pôžičky, lízing a iné návratné finančné výpomoci či finančný prenájom.

**Čl. IV**

**Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát**

Účtovná jednotka nemá tržby za vlastné výrobky a tovary.

**tabuľka k čl. IV o hodnotách významných položiek**

| Položky výnosov     | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|
| dotácie zo štátneho | 0                                                              | 62 242    |        | 0                                       |

|                                                                  |   |        |  |   |
|------------------------------------------------------------------|---|--------|--|---|
| rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie                     |   |        |  |   |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku | 0 |        |  | 0 |
| grantu                                                           | 0 |        |  | 0 |
| podielu zaplatenej dane                                          | 0 | 336,06 |  | 0 |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         | 0 |        |  | 0 |

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 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Spotrebný materiál                                                | 0                                                               | 324,71                                 |
| Ostatné služby                                                    | 0                                                               | 11,35                                  |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                                                        |                                        |

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

| Jednotlivé druhy nákladov za                                  | Suma     |
|---------------------------------------------------------------|----------|
| overenie účtovnej závierky                                    | 1 560,00 |
| uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky | 0        |
| súvisiace audítorské služby                                   | 0        |
| daňové poradenstvo                                            | 0        |
| ostatné neaudítorské služby                                   | 0        |
| <b>Spolu</b>                                                  |          |

**Čl. V**

**Opis údajov na podsúvahových účtoch**

Účtovná jednotka nemá podsúvahové účty.

**Čl. VI**

**Ďalšie informácie**

a) celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky, napríklad povinnosti nájomcu vyplývajúce z operatívneho prenájmu, z uzatvorených zmlúv na poskytnutie úveru alebo pôžičky, ktoré ešte neboli poskytnuté, finančné povinnosti vyplývajúce z licenčných a koncesionárskych zmlúv s uvedením sumy poplatku za celé zostávajúce obdobie platnosti zmluvy: **neboli**

b) celkovej sume významných podmienených záväzkov, ktorými sa rozumie 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 existujúca 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:

v r. 2016 **nie sú** podmienené záväzky,

c) opise významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov, a to celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkoch voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom:

spoločnosť **nemá** dcérsku účtovnú jednotku,

d) opise významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov: spoločnosť **nemá**

