

Čl. I Všeobecné údaje

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

Zakladateľmi neziskovej organizácie Pokoj v duši n. o. sú:

Ing. Pavel Balla, Dedovec 1825/343, 017 05 Považská Bystrica

Ing. Ivan Bubela, Považské Podhradie 423, 017 04 Považská Bystrica

Dátum založenia neziskovej organizácie je 16. 2. 2010.

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Pavol Pacek	riaditeľ	
Ing. Pavel Balla	predseda správnej rady	
Erik Balla	člen správnej rady	
Bc. Andrea Ballová	člen správnej rady	
Viera Ballová	predseda dozornej rady	
Daniela Lovíšková	člen dozornej rady	
Ing. Ľuboš Lupták	člen dozornej rady	

3. Opis činností, na ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Nezisková organizácia bola založená za účelom poskytovania sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, zabezpečuje najmä tieto:

- a) základné sociálne poradenstvo,
- b) špecializované sociálne poradenstvo
- c) pomoc pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby,
- d) pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov,
- e) sociálna rehabilitácia,
- f) ošetrovateľská starostlivosť v zariadení,
- g) pracovná terapia,
- h) pomoc pri výkone opatrovníckych práv a povinností,
- i) osobná asistencia, ubytovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva

Od 18.2.2015. prevádzkuje nezisková organizácia vlastnú kuchyňu pre klientov aj zamestnancov.

Nezisková organizácia nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	42,6	32,2
z toho počet vedúcich zamestnancov	6	5
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:

Nezisková organizácia nezriadila žiadne iné účtovné jednotky.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Východiská na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti neziskovej organizácie Pokoj v duši n. o. v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

2. Zmeny účtovných zásad a metód:

V priebehu účtovného obdobia 2016 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

Dlhodobý majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním ako sú doprava, montáž, poistné a podobne.

Dlhodobý majetok a zásoby obstarané bezodplatne sú ocenené buď cenou uvedenou v darovacej zmluve alebo reálnou hodnotou.

Dlhodobý majetok obstaraný z dotácii sa oceňuje obstarávacou cenou, pričom zostatková cena majetku obstaraného z dotácii sa rozpúšťa do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi.

Pohľadávky a záväzky sú oceňované menovitou hodnotou.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Náklady a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorou sa dodrží zásada vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok organizácie ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako výnosy, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaučtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budova	40 rokov	2,5 %	rovnomerná
stroje a zariadenia	8 rokov	12,5 %	rovnomerná
stroje a zariadenia	4 roky	25 %	rovnomerná
inventár	4 roky	25 %	rovnomerná

Odpisy dlhodobého majetku sú ustanovené podľa sadzieb daňových odpisov, pričom je použitá rovnomerná odpisová metóda počas celej predpokladanej doby používania majetku.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Prechodné zníženie majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravnú položku k pohľadávkam, u ktorých je riziko ich zaplatenia. Viac v čl. III bod 5.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 745 726	96 992				800		2 842 718
Prírastky				27 721					27 721
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 745 726	96 992	27 721			0		2 870 439
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		285 203	75 330						360 533
Prírastky		68 644	10 598	6 353					85 595
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		353 847	85 928	6 353					446 128
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 460 523	21 662	0			800		2 482 985
Stav na konci účtovného obdobia		2 391 879	11 064	21 368			0		2 424 311

V položke stavby organizácia eviduje technické zhodnotenie prenajatej budovy, ktoré bolo financované z dotácií štátneho rozpočtu vo výške 2 401 229 € a z vlastných zdrojov vo výške 344 697. Ide o technické zhodnotenie budovy, ktorú má naša organizácia v nájme a od prenajímateľa (vlastníka budovy) má písomný súhlas s odpisovaním zrealizovaného technického zhodnotenia budovy.

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

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať	2 391 879
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Nezisková organizácia má obmedzené právo nakladať s dlhodobým majetkom obstaraným prostredníctvom nenávratného finančného príspevku Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR. Ide o investície na technické zhodnotenie budovy a samostatné hnuťelné veci.

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Údaje a spôsob poistenia dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
budova	proti živelným udalostiam, požiarom, vodovodným škodám, krádeže vlámaním, poškodenia sklad a pod.	4 300 000
hnuťelné veci	proti živelným udalostiam, proti vodovodným škodám, proti krádeži vlámaním, proti vandalizmu	500 000
Dopravné prostriedky- automobil Citroen Jumper Combi	havarijné poistenie a krádež	42 238
Dopravné prostriedky- automobil Citroen Jumper Combi	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla	

Majetok(stavby a hnuťelné veci) sú poistené v poisťovni Generali, a.s. proti živelných udalostiam, požiarom, vodovodných škodám, nárazu dopravného prostriedku, poškodenie skla, krádeže vlámaním a pod. Poistná zmluva č. 5720075809 je dohodnutá na poistnú sumu 4 300 000 € (budova) a 500 000 €(hnuťelné veci). Celkové ročné poistné predstavuje sumu 1 999 €.

Automobil Citroen Jumper Combi je poistený havarijne v poisťovni Kooperativa na poistnú sumu 42 238 , pri ročnom poistnom vo výške 668,79 €. Zároveň je poistený na zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla v poisťovni Kooperativa pri ročnom poistnom 135,15 €.

4. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	2 328	784
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	0	6 222
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 328	7 006

K bežnému účtu v Slovenskej sporiteľni a.s. má spoločnosť zriadený kontokorent, ktorý bol k 31.12.2016 vyčerpaný do výšky 48 413 € - viď. bod 11 d) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomoci je vykázaný v súvahe na strane pasív.

5. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť

V pohľadávkach z obchodného styku eviduje nezisková organizácia pohľadávky voči klientom za poskytovanú sociálnu službu vo výške 2 039,55 € a pohľadávky voči zdravotnej poisťovni VŠZP za zrealizované zdravotné úkony vo výške 18 153,72 €. Na pohľadávku voči VŠZP bola vytvorená opravná položka vo výške 14 794 €, na sumu vykonaných zdravotných úkonov (v odsúhlasení pohľadávok neuznaných poisťovňou).

Iné pohľadávky organizácia neeviduje.

Podnikateľskú činnosť nezisková organizácia nevykonáva.

6. Prehľad 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	0	14 794	0	0	14 794
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	14 794	0	0	14 794

7. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účt. obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti		1 176
Pohľadávky po lehote splatnosti	20 194	6 103
Pohľadávky spolu	20 194	7 279

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

Položky časového rozlíšenia	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účt. obdobia
Náklady budúcich období , z toho:	664	556
Poistenie majetku a soc. služieb a osôb	664	556

9. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	2 000				2 000
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	2 000				2 000
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	-417 182			21 045	-396 137
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	21 045	41 453		-21 045	41 453
Spolu	-394 137	41 453		0	-352 684

Zakladatelia pri založení neziskovej organizácii vložili sumu 2 000 € na bankový účet v nasledovnom členení:
 Ing. Pavel Balla, v sume 1 000 €
 Ing. Ivan Bubela, v sume 1 000 €

Pohyby v položke nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov, ktoré ovplyvnili výšku vlastného imania sú:

- zúčtovanie kladného výsledku hospodárenia (zisku) z roku 2015 vo výške 21 045 €

V roku 2016 dosiahla organizácia opäť kladný výsledok hospodárenia, zisk vo výške 41 453 €.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	21 045
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	
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	21 045
Iné	

11. 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	10 981	13 475		10 981	13 475
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Rezervy spolu	10 981	13 475		10 981	13 475
Jednotlivé druhy krátkodobých rezerv, v tom:					
Rezerva na nevyčer. dovolenku.	5 981	7 903		5 981	7 903
Rezerva na odvody z nevyčer. dovolenku	2 082	2 764		2 082	2 764
Rezerva na audit	2 148	2 148		2 148	2 148
Rezerva na vodné, stočné	770	660		770	660
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					

b) Záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	115 726	212 562
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	106 417	117 069
Krátkodobé záväzky spolu	222 143	329 631
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	105 987	124 883
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	105 987	124 883
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	328 130	454 514

Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti predstavujú hlavne záväzky za nájomné voči prenajímateľovi POV BYT development s.r.o. vo výške 61 104 €, voči prevádzkovateľovi strážnej služby spoločnosti G 3 plus vo výške 14 631 €, voči dodávateľom služieb ERBAL s.r.o. vo výške 3 800, € a Viere Ballovej vo výške 3 720 € a voči jednotlivým dodávateľom potravín (HO PE FAMILY, s.r.o., Mäso-Údeniny Jan Michálek, PEZA a.s., Ryba Žilina, spol. a pod.)

Zároveň sú tu uvedené aj záväzky voči poisťovniam za odvody miezd za 11 2016 vo výške 12 078 € a záväzok voči daňovému úradu z preddavku na mzdy za 11 2016 vo výške 1 582 €.

Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka obsahujú záväzky voči zamestnancom vo výške 22 751 € vyplývajúce z miezd za december 2016, záväzky voči poisťovniam vo výške 13 211 €, daňové záväzky vo výške 2 018 €, záväzok vratky finančného príspevku na poskytovanú sociálnu činnosť za rok 2016 z dôvodu neobsadených miest v zariadení pre seniorov vo výške 65 509 € a záväzky voči klientom vyplývajúce z vratiek platieb počas neprítomnosti za IV. štvrťrok 2016 vo výške 2 928 €.

Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov predstavujú pôžičky veriteľa Roballex, s.r.o. vo výške 54 540 €, vyplývajúce z poskytnutých pôžičiek pre našu neziskovú organizáciu a depozity klientov vo výške jednomesačnej, resp. dvojmesačnej úhrady za poskytovanú sociálnu službu vo výške 48 470 €. Dlhodobé pôžičky od Roballex, s.r.o. sú bezúročné a splátky sú dohodnuté v nadväznosti na platobnú schopnosť neziskovej organizácie.

c) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 863	836
Tvorba na ťarchu nákladov	1 486	1 122
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	372	95
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2 977	1 863

Od roku 2015 bolo zo SF prispievané na stravu zamestnancom vo výške 0,08 € za jedno jedlo. Okrem toho v roku 2016 prispela nezisková organizácia zamestnancom aj na kultúrne podujatie vo výške 252,00 €.

d) prehľad 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 účt. obdobia
Krátkodobý (kontokorentný) bankový úver	EUR	1 M Euribor + marža 6,3% p.a.	10.7.2017	Zmluva o nadriadenosti záväzku a blankozmenka	48 413	0
Pôžička						
Návratná fin. výpomoc	EUR				248 800	205 300
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	EUR				297 213	205 300

Kontokorentný úver, v zmysle Zmluvy o úvere č. 910/CC/16 je zabezpečený Zmluvou o nadriadenosti záväzku č.910/CC/16-NAD1 evidovanom na účte krátkodobé finančné výpomoci voči veriteľom Ing. Pavel Balla vo výške 102 500 € a POV BYT development, s.r.o. vo výške 1 000 € a zároveň Zmluvou o zmenkovom vyplňovacom práve š.č.910/CC/16-Zm-1c., kde vystaviteľom zmenky je nezisková organizácia Pokoj v duši a avalistom Ing. Pavel Balla.

Pôžičky – návratné finančné výpomoci sú poskytnuté spoločníkom Ing. Pavlom Ballom vo výške 102 500 €, spoločnosťou POV BYT development vo výške 93 500 € a ďalšími fyzickými osobami vo výške 52 800 €. Pôžičky boli prijaté za účelom preklenutia časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami neziskovej organizácie.

Tak ako je uvedené v bode b) Závazky, účtovná jednotka eviduje aj dlhodobú pôžičku od spoločnosti Roballex, s.r.o. vo výške 54 540 €, ktorej splatnosť je dohodnutá v závislosti na finančnej situácii neziskovej organizácie.

e) Významné položky 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	31 524		13 795	17 729
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	2 151 100		60 031	2 091 069
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
prijatých platieb za sociálnu službu	41 520	42 364	41 520	42 364
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Spolu	2 224 144	42 364	115 346	2 151 162

ČI. IV

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony

Typ služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Tržby za sociálne služby	541 785	407 259

Zvýšenie tržieb za sociálne služby súvisí s nárastom klientov oproti r. 2015, priemerný počet klientov v roku 2016 bol 89 klientov, v r. 2015 bol priemerný počet klientov 66 klientov.

2. Prehľad darov, osobitných výnosov a iných ostatných výnosov

Prehľad darov, osobitných výnosov a iných ostatných výnosov	Suma
Prijaté dary (počítače a multifunkčné zariadenia)	1 000
Prijaté dary (oblečenie pre personál)	1 276
Prijaté príspevky od iných organizácií a FO (finančné dary)	864
Prijaté príspevky z verejných zbierok Forum Donorov	77

2. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu roka

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Nenávratný finančný príspevok Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SRV na investície (aliquótna časť pripadajúca na rok 2016)	68 555
Finančný príspevok ÚPSVaR na podporu zamestnania znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie (4 dohody)	24 204
Dotácia Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na kapitálový výdavok (aliquótna časť pripadajúca na rok 2016)	5 271
Finančný príspevok MPSVa R SR na poskytovanú sociálnu činnosť (na počet miest)	344 411
Spolu dotácie	442 441

Z uvedených dotácií boli v roku 2016 prijaté finančné príspevky ÚPSVaR na podporu zamestnania znevýhodnených uchádzačov vo výške 24 204 € a finančný príspevok MPSV a R na poskytovanú sociálnu činnosť vo výške 344 411 €. Ostatné dotácie boli aliquótnou časťou rozpustené do výnosov vo výške odpisov.

3. Významné položky nákladov

Položky nákladov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Spotreba materiálu, z toho:	115 298	91 062
strava klientov	86 582	56 774
Spotreba energií, z toho:	44 747	27 700
elektrická energia	21 450	5 519
teplo a TÚV	19 709	17 570
voda	3 588	4 611
Opravy a udržiavanie:	8 130	2 324
Ostatné služby, z toho	301 899	229 544
nájomné	246 608	162 000
strážna služba	19 399	17 079
revízia zariadení	5 413	6 056
poskytovanie stravy klientom dodávateľsky	0	4 543
ekonomické externé služby	12 408	9 600
právne služby	0	10 280
Spolu	972 145	749 999

Náklady na materiál, predovšetkým na stravu klientom vzrástol oproti minulému obdobiu o 29 808 € z dôvodu nárastu počtu klientov a najmä prevádzkovaním vlastnej kuchyne.

Náklady na energie, predovšetkým na elektrickú energiu vzrástli oproti roku 2015 o 17 047 € z dôvodu do fakturácie elektrickej energie za rok 2015 vo výške 7500 € v marci 2016 a zvýšenia spotreby.

Nájomné je oproti roku 2015 vyššie o 84 608 € z dôvodu navýšenia nájomu na trhovú cenu s účinnosťou od 7/2016.

Mzdové náklady predstavovali v roku 2016 sumu 293 086 € a náklady na zákonné sociálne a zdravotné poistenie sumu 94 090 €.

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

<i>Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.</i>	<i>Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	<i>Použitá suma bežného účtovného obdobia</i>
Zdravotné pomôcky – zdravotné matrace		1 070

5. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky (v tom rezerva 2 148 €)	4 008
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	4 008

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Nezisková organizácia má v podsúvahe vedený drobný majetok, obstaraný z finančného príspevku Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka v členení podľa druhu a použitia vo výške 344 084 €.

Zároveň je v podsúvahe vedená pokladňa pre klientov (na lieky a iný drobný nákup) samostatne na sociálnom oddelení, zostatok k 31.12.2016 je 3 557,69 €.

Na podsúvahe eviduje organizácia aj dary (použitie kuchynské spotrebiče a elektronika) vo výške 586 €.

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;

.Nezisková organizácia nezaznamenala ďalšie skutočnosti, ktoré sú obsahom tohto článku a nemá ani žiadne súdne spory. Nie je si vedomá žiadnych podmienených záväzkov.