

Čl. I

Všeobecné údaje

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Názov účtovnej jednotky:	VRBOVNICA n.o.
Sídlo účtovnej jednotky:	Orechová – Skleníky 2890, 085 01 Bardejovská Nová Ves
Dátum jej založenia alebo zriadenia:	15. 12. 2003
Identifikačné číslo účtovnej jednotky:	378 86 321

- (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.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Mgr. Šterbáková Zuzana - riaditeľka
	Ing. Brehuv Ján – predseda Správnej rady
	MUDr. Hanuščák Boris – člen Správnej rady
	PaedDr. Krajňáková Margita – členka Správnej rady
	Bodíková Anna – členka Správnej rady
	Čechová Mária – členka Správnej rady
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Ing. Soľaničová Martina - revízorka

- 3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Hlavná činnosť:	Sociálna práca bez ubytovania pre osoby so zdravotným postihnutím
	Pestovanie a spracovanie šľachtenej vŕby a výroba prútených výrobkov
Podnikateľská činnosť:	

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	6
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	-	-
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	2	2

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej 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) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. ÁNO

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. ŽIADNE

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
c) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
d) zásoby obstarané iným spôsobom	Žiadne
e) pohľadávky	Menovitou hodnotou pri ich vzniku
f) krátkodobý finančný majetok	Žiaden
g) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota pri ich vzniku
h) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitá hodnota pri ich vzniku
i) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota pri ich vzniku

- 4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Druh dlhodobého majetku Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Garáž 12 rokov		Rovnomerný odpis

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- 1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to
- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

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

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopr. prostriedky	Pestovateľ. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmot. majetku	Poskyt. predd. na dlhodob. hmot. Maj.	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			5 809	15 775	19 880						41 464
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			5 809	15 775	19 880						41 464
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			5 325	15 775	19 880						40 980
prírastky			484	0	0						484
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			5 809	15 775	19 880						41 464
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			484	0	0						0
Stav na konci bežného účtovného obdobia			0	0	0						0

- 2) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Suma
Osobný automobil Opel Astra	Kooperativa	104,55 €
Poistenie majetku (budova)	Uniqa	334,04 €

- 3) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka k čl. III ods. 3 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
Pokladnica CHD	67,23 €	10 116,80 €	9 948,78 €	235,25 €
Pokladnica DSS	0,00 €	985,00 €	985,00 €	0,00 €
Ceniny	5,40 €	21,95 €	20,35 €	7,00 €
Bankové účty	4 934,84 €	90 953,48 €	85 514,35 €	10 373,97 €
Peniaze na ceste	0	8 925,50 €	8 925,50 €	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	5 007,47 €	111 002,73 €	105 393,98 €	10 616,22 €

- 4) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 4 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	250,20 €	49,50 €
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	250,20 €	49,50 €

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

- a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

tabuľka k čl. III ods. 5 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	30 548,48 €				30 548,48 €
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	30 548,48 €				30 548,48 €
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	- 28 747,50			2 248,33	- 26 449,17
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 248,33	3 442,79		2 248,33	3 442,79
Spolu	4 049,31	3 442,79			7 492,10

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

Tabuľka k čl. III ods. 6 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 248,33
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	2 248,33
Iné	

7) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Tabuľka k čl. III ods. 7 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					
Jednotlivé druhy dlhodobých					

zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	1 496,52	1 334,36	1 496,50		1 334,38
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	1 496,52	1 334,36	1 496,50		1 334,38

Rezervy boli tvorené na nevyčerpanú dovolenku a na audit.

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Na účte 379 účtovná jednotka účtuje zrážky zamestnancov – sporenie.

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

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

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

Tabuľka k čl. III ods. 7 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	1 681,94	1 860,74
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	306,18	177,24
Krátkodobé záväzky spolu	1 988,12	2 037,98
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	1 988,12	2 037,98

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Tabuľka k čl. III ods. 7 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	875,79	665,79
Tvorba na ťarchu nákladov	292,00	210,00
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	0,00	0,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 167,79	875,79

8) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

tabuľka k čl. III ods. 8 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
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	483,84		483,84	0
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane	465,91	879,09	465,91	879,09
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

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.

Druh výkonu a tovar	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Podnikateľská činnosť
podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu		
1. Tržby za predaj vlastných výrobkov	15 306,26	
2. Tržby za predaj služby		
3. Zmena stavu zásob výrobkov	-794,09	
4. Ostatné výnosy		
Tržby spolu	14 512,17	

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

Dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky	Suma
Prijaté úroky v banke	0,01
Osobitné výnosy	985,50
Prijaté príspevky od FO a iných organizácií	384,90
Prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane (2%)	2 302,96
Spolu	3 673,37

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

Ostatné výnosy	
Dotácia z VÚC Prešov	25 410,00
Dotácia z ÚPSVaR Bardejov (prevádzkové náklady)	13 908,09
Dotácia z ÚPSVaR Bardejov (Šanca na zamestnanie)	12 261,32
Dotácia z ÚPSVaR Bardejov (dobrovoľnícka činnosť)	496,47
Spolu:	52 075,88

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

Ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Poštovné, telefón, internet, prepravné, rôzne poplatky a iné služby	1 891,34
Servisné poplatky, povinné zmluvné poistenie	758,43

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

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
Úhrada dodávky plynu	465,91	590,09
Úhrada elektrickej energie a vodného		374,56
Výlet Vranov nad Topľou		99,60
Výlet Bardejovské Kúpele		38,70
Výlet Bardejov (Rolandové hry, návšteva radnice)		66,80
Reklama - Zlaté stránky		150,00
Doména www.stránky - vrbovnica.sk		26,38
Nákup dekorácie		221,63
PZP za auto		104,55
Servis kotla		63,09
Poplatok za registráciu na 2% dane		64,05
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		879,09

(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

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	200,00
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	200,00

Náklady za overenie účtovnej závierky sú za rok 2016.