

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2016

**štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej
organizácie**

Domov Klas n.o.

M A R E C 2017

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

Domov Klas n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Domov Klas n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že

jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Senica, 23. marca 2017

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.658

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 5 2 8 6 3 0 IČO 3 6 0 8 4 1 6 6 SID SK NACE	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

DOMOV KLAS N . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N Á M . S V . C Y R I L A A M E T O D A

Číslo

6 / 8

PSČ

Obec

9 2 2 0 3 V R B O V É

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 3 1 . 0 1 . 2 0 1 6	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 36084166

/ SID

STRANA AKTÍV		Čís- lo riad.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A.	NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU (r.002+r.009+021)	001	479926.64	376717.46	103209.18	124155.46
I.	Dlhodobý nehmotný majetok (r.003 až r.008)	002	12844.88	12844.88		
	Nehmotné výsledky z vývoj. a obdobnej čin.(012)-(072+091 AÚ)	003				
	Softvér (013) - (073+091 AÚ)	004	2535.45	2535.45		
	Oceniteľné práva (014) - (074 + 091 AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+019)-(078+079+091 AÚ)	006	10309.43	10309.43		
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041)-(093)	007				
	Poskyt. preddavky na dlhod. nehmot. majetok (051)-(095 AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok (r.010 až r.020)	009	467081.76	363872.58	103209.18	124155.46
	Pozemky (031)	010				
	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
	Stavby (021) - (081 + 092 AÚ)	012	205121.74	115150.38	89971.36	106034.10
	Samostatné hnut.veci a súbory hnut.veci (022) - (082 + 092A)	013	74934.00	61696.18	13237.82	18121.36
	Dopravné prostriedky (023) - (083 + 092 AÚ)	014	35037.00	35037.00		
	Pestov. celky trvalých porastov (025) - (085 + 092 AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086 + 092 AÚ)	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028)-(088 + 092AÚ)	017	151989.02	151989.02		
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029)-(089 + 092 AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042-094)	019				
	Poskyt. preddavky na dlhod. hmotný majetok (052-095 AÚ)	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok (r.022 až r.028)	021				
	Pod. cenné pap.a podiely v obch.spol.v ovlád.osobe(061-096AÚ)	022				
	Pod. cenné pap.a podiely v obch.spol.s pods.vplyvom(062-096A)	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
	Pôžičky podnikom v skup. a ostatné pôžičky (066+067)-(096 AÚ)	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý fin. majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO

36084166

/ SID

Subvancia (OC NOS 1-0-1)

STRANA AKTÍV		Čís- lo riad.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B.	OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU 030+037+042+051	029	34456.39		34456.39	44510.12
I.	Zásoby	030	3090.10		3090.10	3089.05
	Materiál (112+119)-(191)	031	3090.10		3090.10	3089.05
	Nedokonč. výr. a polotovary vl. výroby (121+122)-(192+193)	032				
	Výrobky (123) - (194)	033				
	Zvieratá (124) - (195)	034				
	Tovar (132+139) - (196)	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddávky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2.	Dlhodobé pohľadávky r.038 až r.041	037				9330.82
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - (391 AÚ)	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				9330.82
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ)- 391 AÚ	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r.050	042	1212.67		1212.67	7475.52
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - (391 AÚ)	043	1131.07		1131.07	6171.47
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	81.60		81.60	
	Zúčtovanie so Soc.poisťovňou a zdrav.poisťovňami (336)	045				
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046				
	Poh. z dôvodu fin.vzťahov k ŠR a rozp.ÚS (346 + 348)	047				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ)- 391 AÚ	050				1304.05
4.	Finančné účty r.052 až r.056	051	30153.62		30153.62	24614.73
	Pokladnica (211+213)	052	1733.69		1733.69	541.57
	Bankové účty (221 AÚ+261)	053	28419.93		28419.93	24073.16
	Bankové účty s dobou viazaností dlhšou ako 1 rok (221 AÚ)	054				
	Krátkodobý finančný majetok (251+253+255+256+257)-291AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259-291AÚ)	056				
C.	ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r.058 až r.059	057	348.96		348.96	326.32
	Náklady budúcich období (381)	058	348.96		348.96	326.32
	Príjmy budúcich období (385)	059				
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r.029 + r.057	060	514731.99	376717.46	138014.53	168991.90

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO

36084166

/ SID

STRANA PASÍV		Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
a		b	5	6
A.	VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJ.SPOLU r.062+r.068+r.072+r.073	061	26398.33	32326.69
1.	Imanie a peňažné fondy r.063 až r.067	062	33.19	71381.52
	Základné imanie (411)	063	33.19	71381.52
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku r.069 až r.071	068		3972.06
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		3972.06
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov(+;-)(428)	072	18427.74	-31155.51
4.	VH za účtovné obdobie r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	073	7937.40	-11871.38
B.	CUDZIE ZDROJE SPOLU r.075+r.079+r.087+r.097	074	79570.90	100093.76
1.	Rezervy r.076 až r.078	075	540.00	450.00
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	540.00	450.00
2.	Dlhodobé záväzky r.080 až r.086	079	39558.81	43480.85
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	3158.81	3480.85
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevymaturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	36400.00	40000.00
3.	Krátkodobé záväzky r.088 až r.096	087	39472.09	56162.91
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	3409.19	12295.37
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	19423.78	20062.35
	Zúčtovanie so Soc.poisťovňou a zdrav.poisťovňami (336)	090	11579.69	12032.14
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	1980.93	2281.05
	Záv.z dôvodu fin.vzťahov k ŠR a rozp.ÚS (346 + 348)	092	3078.50	9492.00
	Záväzky z upis. nesplat. cenných pap. a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r.098 až r.100	097		
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
C.	ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r.102 až r.103	101	32045.30	36571.45
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	32045.30	36571.45
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+r.074+r.101	104	138014.53	168991.90

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

IČO 36084166

/ SID

Číslo účtu	Náklady	Číslo riad.	Činnosť			
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	80783.15		80783.15	92363.17
502	Spotreba energie	02	24900.79		24900.79	30435.89
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	3067.59		3067.59	6714.78
512	Cestovné	05	460.93		460.93	155.97
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	23938.63		23938.63	26508.06
521	Mzdové náklady	08	296758.06		296758.06	295195.34
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	100341.49		100341.49	100471.56
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	10074.71		10074.71	10567.40
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				43.50
541	Zmluvné pokuty a penále	16	91.58		91.58	191.42
542	Ostatné pokuty a penále	17				287.60
543	Odpísanie pohľadávky	18	5043.76		5043.76	
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				562.78
549	Iné ostatné náklady	24	1320.02		1320.02	4057.57
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	25	18220.06		18220.06	15841.16
552	Zostat. cena predaného dlhodob. nehmot. a hmot.majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	20.00		20.00	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
	Účtová trieda 5 spolu r.01 až r.37	38	565020.77		565020.77	583396.20

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

IČO

36084166

/ SID

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riad.	Činnosť			
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	289897.84		289897.84	284171.85
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	2911.68		2911.68	2315.52
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	3.35		3.35	2.49
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1593.40		1593.40	14248.98
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmot. a hmot. majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a vkladov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	218.00		218.00	14328.97
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	515.00		515.00	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2535.76		2535.76	4579.39
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	275283.65		275283.65	251878.00
	Účtová trieda 6 spolu r.39 až r.73	74	572958.68		572958.68	571525.20
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38	75	7937.91		7937.91	-11871.00
591	Daň z príjmov	76	0.51		0.51	0.38
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r.75-(r.76 + r.77)) (+/-)	78	7937.40		7937.40	-11871.38

Čl. I. Všeobecné údaje

Tabuľka k čl. I ods. 1 o zakladateľovi účtovnej jednotky

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Mesto Vrbové, ul. M. R. Štefánika, 922 03 Vrbové
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	22.5.2000

Tabuľka k čl. I ods. 2 o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: (Riaditeľ neziskovej organizácie)	Riaditeľ: Mgr. Eva Juhásová
Dozorná rada:	1. Predseda: Ing. Renáta Taranová
	2. Členovia: Mgr. Helena Urbanová
	3. Terézia Barošová
Správna rada:	1. Predseda: DOTT. Mgr. Ema Magglová
	2. Členovia: JUDr. Štefan Kubík
	3. Ing. Anton Košťál
	4. František Tahotný, M.B.A.
	5. Mária Madžová

Tabuľka k čl. I ods. 3 o činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti

Hlavná činnosť:	Poskytovanie všeobecne prospešných služieb podľa zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov, konkrétne služby v domove sociálnych služieb a v zariadení pre seniorov

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41	37
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Nezisková organizácia zostavila účtovnú závierku za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2017.

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

Tabuľka k čl. II ods. 3 o spôsobe oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
c) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
d) pohľadávky	Menovitou hodnotou
e) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
f) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
g) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

Tabuľka k čl. II ods. 4 o spôsobe zostavenia odpisového plánu

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov %	Odpisová metóda
softvér	4	25	lineárna - rovnomerná
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	1	100	jednorazové
stavby	20	5	lineárna - rovnomerná
Samostatné hnutelné veci a súbory	6	16,67	lineárna - rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	25	lineárna - rovnomerná
Ostatný drobný a DH majetok	1	100	jednorazové

Tabuľka k čl. II ods. 5 o zásadách pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky	Rezervy
nie	áno

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 535,45		10 309,42			12 844,87
prírastky				0,01			0,01

úbytky							0,00
presuny							0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	2 535,45	0,00	10 309,43	0,00	0,00	12 844,88
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 535,45		10 309,42			12 844,87
prírastky				0,01			0,01
úbytky							0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	2 535,45	0,00	10 309,43	0,00	0,00	12 844,88
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							0,00
prírastky							0,00
úbytky							0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelec. diela zberky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostried- ky	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			209 961,36	74 440,31	35 037,00			150 028,02			469 466,69
prírastky				493,71				1 961,00			2 454,71
úbytky			4 839,62	0,02							4 839,64
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			205 121,74	74 934,00	35 037,00			151 989,02			467 081,76
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			103 927,26	56 318,95	35 037,00			150 028,02			345 311,23
prírastky			16 981,43	5 498,56				1 961,00			24 440,99
úbytky			5 758,31	121,33							5 879,64
Stav na konci bežného účtovného obdobia			115 150,38	61 696,18	35 037,00			151 989,02			363 872,58
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			106 034,10	18 121,36							124 155,46
Stav na konci bežného účtovného obdobia			89 971,36	13 237,82							103 209,18

Tabuľka k čl. III ods. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Hnuteľný majetok	Súhrnné poistenie hnuteľných vecí	501,35
Dopravné prostriedky	Povinné zmluvné poistenie	80,45

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	1 733,69	541,57
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	28 419,93	24 073,16
Spolu	30 153,62	24 614,73

Tabuľka k čl. III ods. 8 o významných pohrádkach

Významné pohrádky	Opis	Suma
Odberatelia /311/	Voči odberateľom a klientom	1 131,07
Ostatné pohrádky /315/	Pohrádka voči NWS	81,60

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohrádkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohrádky do lehoty splatnosti	1 212,67	16 806,34
Pohrádky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohrádky spolu	1 212,67	16 806,34

Tabuľka k čl. III ods. 12 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	71 381,52			-71 348,33	33,19
– vklady zakladateľov	33,19				33,19
Fondy zo zisku					
Fondy tvorené zo zisku	3 972,06			-3 972,06	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-31 155,51	5 468,37	19 334,13	+71 348,33 +3 972,06 -11 871,38	18 427,74
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-11 871,38	7 937,40		11 871,38	7 937,40
Spolu	32 326,69	13 405,77	19 334,13	0,00	26 398,33

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-11 871,38
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	0,00
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-11 871,38

Tabuľka k čl. III ods. 14 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 ostatných rezerv	450,00	540,00	450,00		540,00

Predpokladaný rok použitia rezervy – rok 2017.

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	39 472,09	56 162,91
Krátkodobé záväzky spolu	39 472,09	56 162,91
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	39 558,81	43 480,85
Dlhodobé záväzky spolu	39 558,81	43 480,85
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	79 030,90	99 643,76

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	3 480,85	2 604,57
Tvorba na ťarchu nákladov	2 192,79	2 153,84
Čerpanie	2 514,83	1 277,56
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3 158,81	3 480,85

Tabuľka k čl. III ods. 15 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
DM obstaraného z dotácie	36 571,45		4 526,15	32 045,30

Čl. IV

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

Tabuľka k čl. IV ods. 1 o prehľade tržieb za vlastné výkony a tovar

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby za poskytnuté sociálne služby	289 897,84	0,00

Tabuľka k čl. IV ods. 2 o významných položkách prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Príspevky z podielu zaplatenej dane	2 535,76
Prijaté príspevky od iných organizácií	218,00
Prijaté príspevky od fyzických osôb	515,00

Tabuľka k čl. IV ods. 3 o dotáciách a grantoch, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácie	275 283,65

Tabuľka k čl. IV ods. 5 o významných položkách nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba materiálu	80 783,15
Spotreba energie	24 900,79
Opravy a udržiavanie	3 067,59
cestovné	460,93
Ostatné služby	23 938,63
Mzdové náklady	296 758,06
Zákonné SP a ZP	100 341,49
Zákonné sociálne náklady	10 074,71
Ostatné dane a poplatky, pokuty a penále	91,58
Odpísané pohľadávky	5 043,76
iné ostatné náklady	1 320,02
Odpisy DM	18 220,06
Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	20,00

V roku 2016 nezisková organizácia získala podiel zaplatenej dane vo výške 2 535,76 €, ktorý celý použila v roku 2016.

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
Klimatizačné zariadenie mobilné – obstaranie kúpou	0,00	330,00
Kondenzačná sušička prádla WTH852070 – obstaranie kúpou	0,00	581,00
Postelné prádlo – čiastočná úhrada	0,00	15,46
Úhrada DFA IRESOFT /software pre sociálne služby/	0,00	1 609,30
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Overenie účtovnej závierky za r. 2016	589,50
Spolu	589,50

Čl. V
Opis údajov na podsúvahových účtoch

Tabuľka k čl. V ods. 14 písm. a) o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky

Významné položky	Hodnota majetku
Finančné prostriedky prijaté do úschovy od klientov - depozit	30 267,70
Spolu	30 267,70

Čl. VI
Ďalšie informácie

Po 31.12.2016 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.