

DOM SENIOROV VITALITA

VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2016



Obsah:

1. Sídlo, vznik a postavenie poskytovateľa sociálnych služieb	1
2. História zariadenia	2
3. Ubytovanie v zariadení	4
4. Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb	6
5. Personálne podmienky	7
6. Záujmová činnosť	8
7. Ekonomická časť.....	11

Prílohy: účtovná závierka, audítorská správa

1. SÍDLO, VZNIK A POSTAVENIE POSKYTOVATEĽA SOCIÁLNYCH SLUŽIEB

Názov	Dom Seniorov Vitalita
Sídlo	Banský Studenec č. 116, 969 01 Banský Studenec
IČO	42 307 678
DIČ	2023864733
Právna forma	Občianske združenie
Prezident združenia	Peter Vittek
Kapacita zariadenia	28

Zariadenie pre seniorov – Dom seniorov Vitalita je poskytovateľom sociálnych služieb a je zapísaný v registri poskytovateľov sociálnych služieb od 30.08.2013, ktorý je vedený na Banskobystrickom samosprávnom kraji v zmysle § 62 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách.

1.1 Predmet, účel a rozsah poskytovanej sociálnej služby

Forma poskytovanej sociálnej služby: pobytová celoročná

Cieľová skupina: Fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby alebo poskytovanie sociálnej služby v zariadení potrebujú z iných vážnych dôvodov v súlade s § 35 zákona o sociálnych službách.

Predmet činnosti: Zariadenie pre seniorov poskytuje:

1. Pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
2. Sociálne poradenstvo
3. Sociálna rehabilitácia
4. Ošetrovateľská starostlivosť

5. Ubytovanie
6. Stravovanie
7. Upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
8. Osobné vybavenie
 - a, uzatvárajú podmienky na úschovu cenných vecí
 - b, zabezpečujú záujmovú činnosť

2. HISTÓRIA

Zariadenie nie je vlastníkom nehnuteľnosti, ale je v prenájme.

Dom seniorov Vitalita vznikol v roku 2012 odkúpením bývalého rekreačného a konferenčného zariadenia spoločnosti Dinas. Náročný projekt a zmena účelu na sociálne zariadenie si vyžiadali zapracovanie moderných a nadštandardných riešení, čo vyžiadalo nielen rekonštrukciu, ale kompletne prebudovanie bývalej chaty.



Bývalá chata Dinas bola drevená viacúčelová stavba zameraná viac menej na rekreáciu a turistiku. Hoci bolo zariadenie funkčné a v krásnom prostredí, so starým vybavením a parametrami sa nedokázalo vyrovnáť súčasným ubytovacím požiadavkám.

V prvej fáze projektu koncom roku 2012 sa rozobrala stavajúca drevená časť stavby. Prispôbili ju okolitému terénu, vrátane parkovísk na vybudovanie bezbariérových riešení podľa najnovších sociálnych a humanitných trendov.



Počas leta 2013 sa zariadenie dostavovalo a v jeseni sa robili posledné inžinierske a inštalačné práce, aby koncom roku bolo plne funkčné a mohlo od januára 2014 prijať svojich prvých obyvateľov. Zariadenie svojou lokalitou, stavbou a svojim vybavením spĺňa najprísnejšie podmienky na plnenie svojho súčasného účelu – starostlivosť o seniorov a umožnenie im aktívne žiť svoj hodnotný život.



3. UBYTOVANIE V ZARIADENÍ

Každá izba je vybavená vlastným sociálnym hygienickým zariadením s vysokým komfortom aj pre menej pohyblivých klientov. Zariadenie izieb je praktické účelové a vkusné. V každej izbe je televízor, rádio a wifi. Celý objekt budovy i okolia je bezbariérový a aj imobilní klienti majú možnosť voľného pohybu buď na vozíčkoch, alebo za pomoci personálu.

V domove je vysoko profesionálna lekárska a opatrovateľská starostlivosť, príjemná a pohodlná jedáleň s kvalitnou kuchyňou.

Počet izieb: 22 z toho:

1 – posteľové 16 s balkónom

2 – posteľové 6 s balkónom



V priestoroch zariadenia sa tiež nachádza:

Knižnica

Spoločenské a klubové miestnosti s krbom

Internet

Dielnička pre kutilov

Zimná záhrada

V areály zariadenia sa nachádza:

Záhrada a parčík

Športové ihrisko a detské ihrisko

Altánok s miestom pre grilovanie a posedenie

Bezprostredná blízkosť Kolpašského jazera

Parkovisko s 15timi parkovacími miestami



4. ŠTRUKTÚRA PRIJÍMATEĽOV SOCIÁLNYCH SLUŽIEB

Veková štruktúra:	
Od 40 do 62 rokov	0
Od 63 do 74 rokov	1
Od 75 do 79 rokov	5
Od 80 do 84 rokov	9
Od 85 do 89 rokov	10
Nad 90	3

Podľa stupňa odkázanosti:	
IV. stupeň	12
V. stupeň	3
VI. stupeň	13

Štruktúra z hľadiska mobility:	
Imobilní	10
Čiastočne imobilní	10
Mobilní	8

Štruktúra z hľadiska ochorení:	
Diabetes	6
Neurologické ochorenia	10
Kardiovaskulárne ochorenia	28
IM	5
Psychiatrické ochorenia	26

5. PERSONÁLNE PODMIENKY

Stav zamestnancov k 31.12.2016

Pracovné zaradenie	Počet
Hlavná sestra+ sociálna sestra	1
Zdravotná sestra	3
Opatrovateľ	6
Sanitár	3
Kuchár	1
Údržbár	1
Upratovačka	1
Dobrovoľníci	7

Zamestnanci, ktorí pracujú v funkciách odborných zamestnancov, sú plne kvalifikovaní v zmysle zákona o sociálnych službách.

V roku 2016 sa naši zamestnanci zúčastnili školení:

- Riadenie a vedenie ľudí
- Implementácia podmienok poskytovania sociálnych služieb
- Aktuálne otázky v sociálnej oblasti organizované Asociáciou vzdelávania samosprávy
- Skupinová, individuálna supervízia
- Právna ochrana, zmena zákonníka práce, kolektívna zmluva, BOZP
- Dodržiavanie štandardov v ošetrovateľskej starostlivosti v zariadeniach sociálnych služieb
- Štandardy kvality sociálnych služieb

6. ZÁUJMOVÁ ČINNOSŤ

Dom seniorov sa zameriava na aktívne žitie zrelého veku a preto v zariadení nechýba široká ponuka terapie a aktivít.

- arteterapia – maľovanie, fotografovanie, tvorba dekorácií
- reminiscenčná terapia – terapia prostredníctvom spomienok
- ergoterapia – pečenie, drobné práce, výzdoba interiéru, úprava exteriéru
- muzikoterapia – počúvanie hudby
- Canisterapia – pozitívne pôsobenia psa na psychickú, sociálnu pohodu človeka



Fyzioterapia a rehabilitácia:

- Individuálne a skupinové, diagnostické a terapeutické vedenie
- korekcia liečby podľa stavu a zaťaženia pacienta
- psychoedukácia o príčinách sledovaných chorôb
- mechanizmy účinku psycho-fyzickej záťaže na ochorenia a možnosti liečby
- individuálne a skupinové tréningové plány podľa zdravotného stavu a záťaže pacienta

- rekondičné skupiny pod vedením fyzioterapeuta a certifikovaných trénerov
- psychoedukácia a osvojovanie si nových stratégií za účelom redukcie symptómov, stabilizácie zdravia a zníženia rizika návratov ochorení
- individuálna a skupinová športová činnosť s odborným vedením

Záujmová činnosť:

- prednášky a prezentácie
- vychádzky do historicky, kultúrne a prírodne bohatého okolia
- staranie sa o okrasnú vonkajšiu a zimnú záhradu
- rybolov, varenie, pečenie, šitie, vyšívanie
- pamäťové cvičenia – rozvíjanie pamäti, rôzne hry, doplňovačky
- výlety do kúpeľov alebo návšteva divadla
- rôzne akcie – oslavy, sviatky, besedy s hosťami, koncerty

V roku 2016 boli pre našich prijímateľov organizované nasledovné aktivity:

- ❖ Fašiangové slávnosti v zariadení
- ❖ Obecný úrad Banský Studenec – pochovávanie basy s vystúpením detí, bohoslužba
- ❖ Vystúpenie detí zo ZŠ J. Horáka ku dňu matiek, Pozvanie Živeny Banská Štiavnica ku MDŽ, bohoslužba
- ❖ Beseda v zariadení s Mestskou políciou na tému násilie páchané na senioroch
- ❖ Deň matiek – poďakovanie starostom obce, bohoslužba
- ❖ Výlet na Počúvadelské jazero
- ❖ Deň otvorených dverí (jún)
- ❖ Pozvanie do klubu dôchodcov ku dňu otcov, oslava dňa otcov v zariadení
- ❖ Ochotnické divadlo predstavenie Strašidlo
- ❖ Púť Kalvária Banská Štiavnica
- ❖ Salamander banícka slávnosť
- ❖ Mesiac október, mesiac úcty k starším – deti z MŠ
- ❖ Obecný úrad - kultúrne stredisko posedenie s vystúpením ku dňu starším, poďakovanie starostu

- ❖ Bohoslužba k pamiatke zosnulým v zariadení
- ❖ Mikuláš, Besiedka s deťmi
- ❖ Živý betlehem v podaní folklórneho súboru

V našom zariadení využívame od roku 2015 liečebný pohybový prístroj THERA-Trainer TIGO, ktorý pomáha fyzioterapeutom pri ich každodennej práci. Prístroj efektívne dopĺňa aktívnu terapiu a cvičenie môže byť cielene zamerané.

Všeobecne sa prístroj využíva na zlepšenie hybnosti a mobility pacienta. THERA-trainer bol vyvinutý pre pacientov s obmedzením, ktorí nie sú schopní dosiahnuť pohybovú aktivitu.



7. EKONOMICKÁ ČASŤ

1.1. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých

Ročná účtovná závierka je súčasťou výročnej správy.

Zhodnotenie základných údajov

- Obežný majetok predstavujú hlavne pohľadávky, finančné prostriedky na účte, pokladnica a zásoby na sklade
- Vlastné zdroje krytia predstavuje nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov, čo predstavuje sumu:
- Cudzie zdroje predstavujú hlavne krátkodobé rezervy, záväzky zo sociálneho fondu, záväzky z obchodného styku, záväzky voči zamestnancom, zúčtovanie so sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami, daňové záväzky a prijaté krátkodobé finančné výpomoci
- Náklady predstavujú hlavne mzdové náklady a náklady na zabezpečenie sociálnej práce
- Výnosy predstavujú hlavne dotácie a príspevky od prijímateľov sociálnej služby

1.2. Prehľad o nákladoch a výnosoch

Náklady – popis a výška položiek nákladov

Popis (číslo účtu a názov)	Suma
501 – Spotreba materiálu	37 292,37 €
518 – Ostatné služby	88 552,16 €
521 – Mzdové náklady	118 499,10 €
524 – Zákonné soc. a zdravotné poistenie	39 373,42 €
525 – Ostatné sociálne poistenie	19,92 €
527 – Zákonné sociálne náklady	580,66 €
541 – Zmluvné pokuty a penále	83,19 €
544 - Úroky	3 856,31 €

549 – Iné ostatné náklady	447,88 €
Spolu účtovná trieda 5:	288 705,01 €

Výnosy – popis a výška položiek výnosov

Popis (číslo účtu a názov)	Suma
602 – Tržby z predaja služieb	160 031,70 €
644 - Úroky	0,16 €
663 – Príspevky od fyzických osôb	5 195 €
665 – Príspevky z podielu zapl.dane	1 264,02 €
691 – Dotácie	121 273,63 €
Spolu účtovná trieda 6:	287 764,51 €

Výsledok hospodárenia za rok 2015: 14 112,46 €

Výsledok hospodárenia za rok 2016: - 940,50 €

1.3. Stav a pohyb majetku a záväzkov

Stav majetku k 31.12.2016 predstavuje sumu **16 407,03 €**

- NEOBEŽNÝ MAJETOK predstavuje sumu 0,-
- OBEŽNÝ MAJETOK predstavuje sumu 16 135,85 € a pozostáva:
 - Zásoby na sklade: 755,05 €
 - Krátkodobé pohľadávky: 13 887,51 €
 - Finančné účty (pokladnica, bankové účty): 1 493,29 €
- ČASOVÉ ROZLIŠENIE predstavuje sumu 271,18 € a pozostáva z:
 - Náklady budúcich období: 271,18 €

Aktíva spolu predstavujú sumu: 16 407,03 €

- VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU predstavujú sumu: - 70 291,30 € a pozostávajú z:
 - Rezervný fond 705,62 €
 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov: - 70 056,42 €
 - Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie: - 940,50 €
- CUDZIE ZDROJE predstavujú sumu: 86 698,33 € a pozostávajú z:
 - Rezervy na dovolenky: 9 473,93 €
 - Záväzky zo sociálneho fondu: 1 486,18 €
 - Záväzky z obchodného styku: 18 008,33 €
 - Záväzky voči zamestnancom: 8 203,42 €
 - Zúčtovanie so sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami: 4795,12 €
 - Daňové záväzky: 621,69 €
 - Prijaté krátkodobé finančné výpomoci: 44 109,66 €

Pasíva spolu predstavujú sumu: 16 407,03 €

Združenie nie je vlastníkom nehnuteľnosti a preto nedisponuje so žiadnym majetkom.

Združenie neeviduje záväzky po lehote splatnosti.

1.4. Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby podľa druhu poskytovanej sociálnej služby za kalendárny rok v zmysle §72 ods. 5 zákona č. 448/2008 Z.z.

a, mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	104 745,47 €
b, zákonné sociálne, zdravotné poistenie	39 881,20 €
c, materiál	37 292,37 €
d, nájomné	69 792 €

e, služby	19 208,04 €
f, náhrady príjmu pri dočasnej prac. neschopnosti	92,80 €
Ekonomicky oprávnené náklady spolu:	271 011,88 €
Celková výška všetkých nákladov spolu:	288 705,01 €
Priemerné náklady na 1 klienta za mesiac:	806,58 €
Priemerné náklady na 1 klienta za rok:	9 679 €

1.5. Prehľad príjmov (výnosov) v členení podľa zdrojov:

Príjem od klientov sociálnych služieb:	160 031,70 €
Príspevok z podielu zaplatenej dane:	1 264,02 €
Prijaté príspevky od fyzických osôb:	5 195 €
Dotácia (Ministerstvo práce soc. vecí a rodiny):	107 520 €
Dotácia (Úrad práce sociálnych vecí a rodiny):	13 753,63 €

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 píšú 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 É 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 3 8 6 4 7 3 3 IČO 4 2 3 0 7 6 7 8 SID SK NACE 8 7 . 1 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 6 Za obdobie 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

DOM SENIOROV VITALITA

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Banský Studenec Číslo 1 1 6
PSČ Obec 9 6 9 0 1 Banský Studenec
Číslo telefónu 0 4 5 / 5 3 2 0 8 3 9 Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 2 . 0 3 . 2 0 1 7	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

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001					
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002					
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004					
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009					
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013					
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine 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 finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	16135,85		16135,85	17304,70
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		755,05		755,05	839,79
Materiál (112 + 119) - 191	031		755,05		755,05	839,79
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132 + 139) - 196	035					
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		13887,51		13887,51	15253,93
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		12122,32		12122,32	15253,93
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		1765,19		1765,19	
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		1493,29		1493,29	1210,98
Pokladnica (211 + 213)	052		1450,21	x	1450,21	694,91
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		43,08	x	43,08	516,07
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		271,18		271,18	3352,92
1. Náklady budúcich období (381)	058		271,18		271,18	271,21
Príjmy budúcich období (385)	059					3081,71
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		16407,03		16407,03	20657,62

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-70291,30	-69350,80
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
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 účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	705,62	
Rezervný fond (421)	069	705,62	
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-70056,42	-83463,26
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-940,50	14112,46
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	86698,33	90008,42
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	9473,93	8526,33
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	9473,93	8526,33
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1486,18	905,52
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1486,18	905,52
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	31628,56	36824,50
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	18008,33	23787,40
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	8203,42	7834,86
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	4795,12	4615,67
Daňové záväzky (341 až 345)	091	621,69	586,57
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov 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	44109,66	43752,07
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	44109,66	43752,07
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101		
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	16407,03	20657,62

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	37292,37		37292,37	31856,31
502	Spotreba energie	02				787,36
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				8,40
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	88552,16		88552,16	85613,94
521	Mzdové náklady	08	118499,10		118499,10	106200,32
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	39373,42		39373,42	36746,68
525	Ostatné sociálne poistenie	10	19,92		19,92	
527	Zákonné sociálne náklady	11	580,66		580,66	800,43
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				50,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16	83,19		83,19	5,15
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	3856,31		3856,31	3812,02
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	447,88		447,88	858,64
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného 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				
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	288705,01		288705,01	266739,25

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výroby	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	160031,70		160031,70	158522,60
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				
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	0,16		0,16	0,27
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				0,01
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	5195,00		5195,00	1832,80
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1264,02		1264,02	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	121273,63		121273,63	120496,03
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	287764,51		287764,51	280851,71
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-940,50		-940,50	14112,46
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-940,50		-940,50	14112,46

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. **Peter Vittek**
- (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. **Peter Vittek – prezident združenia, Helena Vitteková – viceprezident združenia**
- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva. **Zariadenie pre seniorov v zmysle §35 zákona č. 448/2008 Z.z..**
Bolo založené v zmysle zákona č. 83/1990 Zb. o združovaní občanov.
Občianske združenie Dom seniorov Vitalita je záujmové združenie občanov a právnických osôb pôsobiace v oblasti rozvoja kultúrneho, spoločenského, sociálneho, morálneho života osôb – členov združenia.
Poslaním združenia je uspokojovať mnohostranné záujmy a záľuby občanov. Združenie je otvorenou, samostatnou, nezávislou, nepolitickou, neziskovou organizáciou.
- (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.
- (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, účtovná jednotka bude naďalej pokračovať vo svojej činnosti.**
- (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. **Neboli vykonané zmeny účtovných zásad a metód.**
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na
- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou, **združenie nemá náplň pre túto položku**
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, **združenie nemá náplň pre túto položku**
 - c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom, **združenie nemá náplň pre túto položku**
 - d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, **združenie nemá náplň pre túto položku**
 - e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, **združenie nemá náplň pre túto položku**
 - f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom, **združenie nemá náplň pre túto položku**
 - g) dlhodobý finančný majetok, **združenie nemá náplň pre túto položku**
 - h) zásoby obstarané kúpou, **obstarávacou cenou**
 - i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, **združenie nemá náplň pre túto položku**
 - j) zásoby obstarané iným spôsobom, **združenie nemá náplň pre túto položku**
 - k) pohľadávky, **menovitou hodnotou**

l) krátkodobý finančný majetok, **menovitou hodnotou**

m) časové rozlíšenie na strane aktív, **náklady budúcich období a príjmy 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, **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, **zdruzenie nemá náplň pre túto položku**

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi. **zdruzenie nemá náplň pre túto položku**

(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. **zdruzenie nemá náplň pre túto položku**

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Zdruzenie tvorí rezervy na nevyčerpané dovolenky.

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, **zdruzenie nemá náplň pre túto položku**

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, **zdruzenie nemá náplň pre túto položku**

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia. **zdruzenie nemá náplň pre túto položku**

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. **zdruzenie nemá náplň pre túto položku**

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku. **zdruzenie nemá náplň pre túto položku**

(4) Údaje o štruktúre 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. **zdruzenie nemá náplň pre túto položku**

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania. **zdruzenie nemá náplň pre túto položku**

(6) 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. **Pokladnica – KZ k 31.12.2016 1450,21 €, bankový účet – KZ k 31.12.2016 43,08 €**

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám. **zdruzenie nemá náplň pre túto položku**

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť. **zdruzenie nemá náplň pre túto položku**

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam. **združenie nemá náplň pre túto položku**

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti. **združenie nemá náplň pre túto položku**

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

Náklady budúcich období – KZ k 31.12.2016 271,18 €,

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. **Sociálny fond – stav na začiatku bežného účt. obdobia 905,52 €, stav na konci bežného účt. obdobia 1486,18 €, Rezervný fond – stav na začiatku bežného účt. obdobia 0 €, stav na konci bežného účt. obdobia 705,62 €.**

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

Zisk vo výške 14 112,46 € bol prevedený na nevysporiadaný HV minulých rokov.

(13) 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, **Združenie vytvára rezervy na nevyčerpané dovolenky. Stav na začiatku obdobia 8 526,33 €, zrušenie 8 526,33 €, tvorba 9 473,93 €, zostatok na konci bežného účtovného obdobia 9 743,93 €.**

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, **združenie nemá náplň pre túto položku**

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti, **po lehote splatnosti: 7 005,21 €,**

do lehoty: 10 759,12 €

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

1. do jedného roka vrátane, **17 764,33 €**

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov,

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, **začiatočný stav: 905,52 €, zostatok na konci účt. obdobia 1486,18 €**

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia, **tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f)**

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. **združenie nemá náplň pre túto položku**

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

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku, **združenie nemá náplň pre túto položku**

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie, **združenie nemá náplň pre túto položku**

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu, **združenie nemá náplň pre túto položku**

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane, **združenie nemá náplň pre túto položku**

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane. **združenie nemá náplň pre túto položku**

(15) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad, **združenie nemá náplň pre túto položku**

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti **združenie nemá náplň pre túto položku**

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

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. **Tržby z predaja služieb 160 031,70 €**

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov. **Príspevky od fyzických osôb 5 195 €, príspevky z podielu zapl. dane 1 264,02 €.**

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

Dotácia Ministerstvo 107 520 €, dotácia z ÚPSVAR 13 753,63 €

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov. **Mzdové náklady 118 499,10 €, zákonné sociálne, zdravotné náklady 39 393,34 €, spotreba materiálu 37 292,37 €, ostatné služby 88 552,16 €**

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie. **združenie nemá náplň pre túto položku**

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(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 **756 €**
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenájatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. **združenie nemá náplň pre túto položku**

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; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov. **združenie nemá náplň pre túto položku**

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú: **združenie nemá náplň pre túto položku**

a) 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

b) 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.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to **združenie nemá náplň pre túto položku**

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky. **združenie nemá náplň pre túto položku**

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia. **združenie nemá náplň pre túto položku**

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	14
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	7	9

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku, Združenie nemá náplň pre túto položku

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							
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávk – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 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
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Tabuľka č. 2, Združenie nemá náplň pre túto položku

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám, Združenie nemá náplň pre túto položku

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam - Združenie nemá náplň pre túto položku

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					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	12 122,32	
Pohľadávky po lehote splatnosti		15 254
Pohľadávky spolu	12 122,32	15 254

Vzorová 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					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vlady zakladateľov					
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		705,62			705,62
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-83 463,26				
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	14 112,46		-940,50		-70 056,42
Spolu					

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14 112,46
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	705,62
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	
Iné	

Vzorová 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 zákonných rezerv	8526,33	9473,93		8526,33	9473,93
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	8526,33	9473,93		8526,33	9473,93
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	8526,33	9473,93		8526,33	9473,93

Vzorová 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	10 759,12	14 848

Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 005,21	8 939,40
Krátkodobé záväzky spolu	18 008,33	23 787,40
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 486,18	905,52
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	19 494,51	24 692,92

Vzorová 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	905,52	491,44
Tvorba na ťarchu nákladov		
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 486,18	905,52

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) 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 účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR	6	31.12.2016		44 109,66	43 752,07
Návratná finančná						

výpomoc							
Dlhodobý bankový úver							
Spolu					44 109,66		43 752,07

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období, združenie nemá náplň pre túto položku

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				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				

do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Vzorová 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 prevádzkových nákladov	0	1264,02
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	756 €
uisťovanie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	756 €

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Občianske združenie
DOM SENIOROV VITALITA

Rok 2016

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre členov Občianskeho združenia DOM SENIOROV VITALITA

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Občianskeho združenia DOM SENIOROV VITALITA (ďalej len „občianske združenie“), 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 Občianskeho združenia DOM SENIOROV VITALITA k 31. decembru 2016 a výsledku jeho 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 auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od občianskeho združenia 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 auditorské 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 občianskeho združenia 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 občianske združenie zlikvidovať alebo ukončiť jeho 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 auditorských 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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu 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 auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol občianskeho združenia.
- 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 auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť občianskeho združenia 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 auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že občianske združenie 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve ako aj zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o sociálnych službách“). Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa občianskeho združenia obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve ako aj zákon o sociálnych službách.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve a zákona o sociálnych službách.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zvolen, 12.5.2017

Ecopora s.r.o.
Licencia SKAU č. 285
Kukučínova 6571
960 01 Zvolen



Ing. Rastislav Senina
zodpovedný auditor
Licencia UDVA č. 1109

