

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:

Zakladatelia: 1. Lucia Bucáková

2. Mgr. Ľubica Géczyová

Dátum založenia: 12.6.2006

Nezisková organizácia je vedená v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecnej prospešné služby vedenom Krajským úradom v Trenčíne pod registračným číslom OVVS/NO/98-9/2006. Rozhodnutie o registrácii nadobudlo právoplatnosť 23. 8. 2006.

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov

Správna rada : Jozef Uhlár – predseda správnej rady,

Emília Lundberg – člen správnej rady,

Géczy Jozef

Revízor: Ing. Eva Uhlárová

Riaditeľ: Mgr. Ľubica Géczyová

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

Nezisková organizácia bola založená na poskytovanie sociálnych služieb podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách.

V roku 2016 poskytovala služby v zariadení pre seniorov v obci Diviacka Nová Ves s kapacitou 16 klientov, Nitrianske Sučany s kapacitou 25 klientov a v zariadení: *Zariadenie sociálnych služieb Sv. Marta, v obci Jacovce s kapacitou 60 klientov.*

Nezisková jednotka v roku 2016 vykonávala podnikateľskú činnosť, prenájom priestorov.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov : údaje o zamestnancoch sú uvedené v tabuľke č. 1 v časti príloh.

(5) Účtovná jednotka nemá organizáciu vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.

Čl. II**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

(1)UJ zostavila riadnu účtovnú závierku k 31.12.2016 za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

V roku 2015 a 2016 sme otvorili dve nové sociálne zariadenia pre seniorov v Jacovciach spolu o kapacite 80 lôžok. V súvislosti s tým vznikli zvýšené náklady, ktoré v podstatnej miere ovplyvnili hospodársky výsledok roku 2016 – strata 42604,66 €. Celkový majetok spolu k 31.12.2016 predstavuje sumu 103777,37 €. Krátkodobé záväzky účtovnej jednotky predstavujú 102528,29 €. Z toho podstatnú časť predstavujú mzdy a odvody do poisťovní za december 2016, ktoré boli vyplatené v januári 2017 v sume 53827,41€ . Účtovná jednotka prijala v januári 2017 platby za pobyt klientov v sume 45183,44€ a 17.02.2017 dotáciu na sociálne služby v sume 96960,00€.

Na základe uvedených skutočností účtovná jednotka má predpoklad nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

(2) Účtovné metódy. Od 1. 1. 2012 začala účtovná jednotka účtovať v sústave podvojného účtovníctva, pretože v roku 2011 prekročila kritériá stanovené v zákone o účtovníctve na vedenie účtovnej evidencie v sústave jednoduchého účtovníctva.

Táto zmena znamenala aj zmenu účtovných metód a od roku 2012 plynulé pokračovanie účtovania v sústave podvojného účtovníctva až do roku 2016.

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - UJ nemá náplň pre túto položku
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - UJ nemá náplň pre túto položku
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - UJ nemá náplň pre túto položku,
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - bol ocenený obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním napr. dopravné, montáž, provízia, poisťné, iné. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky.
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - UJ nemá náplň pre túto položku,
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - UJ nemá náplň pre túto položku,
- g) dlhodobý finančný majetok - UJ nemá náplň pre túto položku,
- h) zásoby obstarané kúpou - sú oceňované obstarávacou cenou vrátane vedľajších nákladov obstarania, účtovná jednotka nevytvára zásoby vlastnou činnosťou; zásoby obstarané iným spôsobom (napr. nepeňažný dar) sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou, resp. cenou uvedenou v darovacej zmluve
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - UJ nemá náplň pre túto položku,
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - UJ nemá náplň pre túto položku,
- k) pohľadávky- pri ich vzniku boli ocenené menovitou hodnotou
- l) krátkodobý finančný majetok - UJ nemá náplň pre túto položku,
- m) časové rozlíšenie na strane aktív - bolo ocenené vo výške potrebnej na dodržanie vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov s účtovným obdobím
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - pri ich vzniku boli ocenené menovitou hodnotou,
- o) časové rozlíšenie na strane pasív - sa oceňuje vo výške potrebnej na dodržanie vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov s účtovným obdobím
- p) deriváty - UJ nemá náplň pre túto položku,
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - UJ 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 –

Odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok je zostavený metódou lineárnych odpisov počas plánovanej doby používania v mesiacoch. Účtovná jednotka začína odpisovať majetok v mesiaci zaradenia majetku do používania. Stanovená doba používania majetku:

- dopravné prostriedky 4 roky
- stavby a technické zhodnotenie stavieb 40 rokov
- zdroje energie 6 rokov
- inžinierske stavby 20 rokov

Majetok dlhodobej spotreby, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako limit stanovený v zákone o dani z príjmov sa pri zaradení do používania účtuje na ťarchu nákladov a vedie sa v operatívnej evidencii podľa miesta uloženia alebo hmotne zodpovednej osoby, ktorej bol na používanie pridelený.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy. V roku 2016 účtovná jednotka o opravných položkách neúčtovala. Rezervy boli tvorené len 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 tabuľka č. 2, 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. Účtovná jednotka v roku 2016 obstarala aj ostatný dlhodobý majetok. Tento majetok eviduje v zariadení: *Zariadenie sociálnych služieb Sv. Marta, v obci Jacovce*. Zariadenie nie je vo vlastníctve účtovnej jednotky. Z prevádzkových dôvodov bolo nevyhnutné niektoré časti dobudovať.

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.

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

Dopravný prostriedok ŠKODA SuperB bol dofinancovaný úverom cez spoločnosť Consumer Finance Holding, a. s. a posledná splátka bola zaplatená v decembri 2016. V súčasnosti je majetok vo vlastníctve neziskovej organizácie.

Dopravný prostriedok Suzuki VITARA je dofinancovaný úverom cez spoločnosť ČSOB Leasing, a. s.. Po dobu splácania úveru je dopravný prostriedok majetkom ČSOB Leasing, a. s. ale účtovná jednotka o ňom účtuje ako o dlhodobom hmotnom majetku. S týmto majetkom má obmedzené právo nakladať. Doba úveru 48 mesiacov od februára 2016 – do decembra 2018

Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Dopravné prostriedky sú poistené povinným zmluvným a havarijným poistením, výška poistenia je na časovú hodnotu vozidla v dobe vzniku poistnej udalosti.

Spoločnosť vykonáva činnosť v prenajatých priestoroch, ktoré má poistené na celkovú hodnotu 324 tis. eur.

(2) 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 – účtovná jednotka neeviduje.

(3) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania – účtovná jednotka neeviduje.

(4) 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 – účtovná jednotka neeviduje.

(5) 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 – účtovná jednotka neeviduje.

(6) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Účtovná jednotka vykazuje významnú pohľadávku voči UPSVaR – dotácie na chránenú dielňu 8356,52 €.

Účtovná jednotka vykazuje významnú pohľadávku voči klientom za pobyt – 16381,52 €.

(7) 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.

Inventarizácia nepreukázala znehodnotenie pohľadávok, z tohto dôvodu opravné položky k pohľadávkam neboli vytvorené.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedený v tabuľke č. 5. Účtovná jednotka eviduje pohľadávky po lehote – nezaplatenie za pobyt. Tieto pohľadávky boli postúpené právnikovi na vymáhanie.

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

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov k 31. 12. 2016 – najvýznamnejšia položka poistenie majetku v sume 1570,85 € a úrok z úveru spoločnosť ČSOB Leasing, a. s. na dopravný prostriedok Suzuki VITARA v sume 1640,10 €.

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke č. 6 .

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.

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach v tabuľke č. 7.

Účtovná závierka za rok 2015 – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená na zasadnutí správnej rady dňa: 10.04.2016.

(14) 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 uvedené v tabuľke č. 8, Tvorba rezerv na mzdy a odvody za nevyčerpané dovolenky k 31. 12. 2016, v sume 25974,53 € použitie v roku 2017.

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 nie sú významnými položkami,

Zostatok úč. 325 002 Ost. záväzky z nájmu 3500,00€

Zostatok úč. 346 320 Dotácia MPSVaR – vrátenie dotácie z neobsadenosti 21061,04€

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedený v tabuľke č. 9,

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy v tabuľke č. 9

1. do jedného roka vrátane,

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, v tabuľke č. 10

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.

V roku 2016 účt. jednotka cez finančnú spoločnosť ČSOB Leasing, a. s. dofinancovala, v sume 13199,99 €, obstaranie dopravného prostriedku Suzuki VITARA . Doba splácania 48 mesiacov:

- celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad:

celková suma dohodnutých platieb 12151,17 € z toho: istina 10511,08 €, finančný náklad 1640,09 €

- suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane 3940,92 €

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane 8210,25 €

3. viac ako päť rokov – účtovná jednotka neeviduje.

Dopravný prostriedok je vlastníctvom veriteľa až do času splatenia úveru.

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období účtovná jednotka neeviduje.

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

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku – účtovná jednotka neeviduje,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie -

zostatková hodnota dlhodobého majetku (aliquotná časť) - kolektory vo výške 1602,00 €

zostatková hodnota dlhodobého majetku (aliquotná časť) – dopravný prostriedok Peugeot Partner vo výške 1591,58 €.

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu - účtovná jednotka neeviduje.

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane – účtovná jednotka neeviduje.

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane – účtovná jednotka neeviduje.

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad, suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane - účtovná jednotka neeviduje.

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane - účtovná jednotka neeviduje.

3. viac ako päť rokov – účtovná jednotka neeviduje.

Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky:

Významné položky tržieb	Suma v EUR
Sociálne služby	477068,44
Zdaňovaná činnosť	468,00

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

Finančné dary: 18762,00 € na bežnú činnosť

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

691 Dotácie na prevádzku za rok 2016 boli vo výške 367839,20 €.

Z toho :

TSK - Trenčiansky samosprávny kraj	0,00 €
NSK - Nitriansky samosprávny kraj – neobsadené, vrátená dotácia	0,00 €
BSK - Bratislavský samosprávny kraj	0,00 €
MPSVaR -	314938,96 €
UPSVaR -	50073,24 €
Rozpustenie dotácie z minulých rokov	2827,00 €

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov – účtovná jednotka neviduje.

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

- náklady na spotrebované energie vo výške 34614,27 €
- *náklady na spotrebovaný materiál* vo výške 191720,36 € /z toho najvýznamnejšou položkou boli potraviny – 79085,24 €, drogéria – 12237,97 €, drobný hm. majetok 70000,72 € - zariadenie v Jacovciach sa vybavovalo nábytkom/
- opravy a udržiavanie 18119,36 €
- náklady na ostatné služby vo výške 116829,93 € / Z toho účtovné služby- 10663,08 €, upratovacie služby – 16451,79,-€, nájomné - 69086,37,- € služby BOZP – 3481,85 €, právne služby – 3876,12€/
- náklady na mzdy a zákonné sociálne poistenia vo výške 519288,75 €
- odpisy dlhodobého hmotného majetku vo výške 16077,43 €

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účt. obdobie 2016: tabuľka č. 12, doplniť

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; významné položky účtovná jednotka neviduje.

Náklady na poplatky z bankových účtov boli vo výške 524,65 €.

Úroky z úveru 1323,16 €.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady – tabuľka č. 13

a) overenie účtovnej závierky – účtovná jednotka v zmysle postupov účt. pre neziskové organizácie netvorí rezervu na overenie účtovnej závierky audítorom. Celkové náklady na audit za rok 2016 sú v sume 1200,00 €.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky účtovná jednotka neúčtovala.

Účtovná jednotka vedie operatívnu evidenciu drobného dlhodobého hmotného i nehmotného majetku.

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 - UJ 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 - UJ 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 - UJ 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.

Účtovná jednotka nehnuteľné kultúrne pamiatky nevlastní ani nemá v správe

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:

Účtovná jednotka prehlasuje, že medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia, nenastali žiadne významné skutočnosti.

V roku 2016 sa účtovná jednotka prihlásila do projektu spoločnosti Volkswagen Slovakia, a.s.. V rámci projektu bolo účtovnej jednotke zapožičané motorové vozidlo za účelom podpory činnosti, aktivít a chodu zariadenia pre seniorov. Zmluva o zapožičaní vozidla bola podpísaná na obdobie 20.12.2016-19.06.2017.

Účtovná jednotka požiadala o predĺženie lehoty na podanie daňového priznania za rok 2016 a zostavila účtovnú závierku za rok 2016 dňa 10.04.2017.

Časť príloh

Tabuľka č. 1 k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	68	40
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	2	

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

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účt. obdobia				6748,96	51037,00				6760,14		64546,10
prírastky					18025,99			25480,38	39541,00		83047,37
úbytky											
presuny									-46201,14		-46201,14
Stav na konci bežného účtovného obdobia				6748,96	69062,99			25480,38	100,00		101392,33
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				-3657,00	-32059,00						-35716,00
prírastky				-1125,00	-13930,50			-1021,93			-16077,43
úbytky											
presun											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				-4782,00	-45989,50			-1021,93			-51793,43
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											

Zostatková hodnota

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				3091,96	18978,00				6760,14		28830,10
Stav na konci bežného účtovného obdobia				1966,96	23073,49			24458,45	100,00		49598,90

Tabuľka č. 5 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		
Pohľadávky po lehote splatnosti	16381,52	1200,00
Pohľadávky spolu	25437,01	8583,54

Tabuľka č. 6 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	54381,27				54381,27
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	66,38				66,38
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	-14634,71			-36918,93	-51553,64
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie/	-36918,93	-42604,66		36918,93	-42604,66
Spolu	-51553,64	-42604,66			-94158,30

Tabuľka č.7 k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vyrovnaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	36918,93
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	36918,93
Iné	

Tabuľka č. 8 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
Nevyčerpané dovolenky a odvody	13939,77	25974,53	13939,77		25974,53
Overenie účtovnej závierky					
Rezerva na služby					
Zákonné rezervy spolu	13939,77	25974,53	13939,77		25974,53
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

Tabuľka č. 9 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		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	102528,29	45688,01
Krátkodobé záväzky spolu	102528,29	45688,01
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	11676,05	2455,93
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	11676,05	2455,93
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	114204,34	48143,94

Tabuľka č. 10 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	2455,93	1769,29
Tvorba na ťarchu nákladov	1951,35	1186,10
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	941,48	499,46
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3465,80	2455,93

Tabuľka č. 11 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
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	6020,58		2827,00	3193,58
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie /ÚPSVaR				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Tabuľka č. 12 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	397,34	88,34
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

Tabuľka č. 13 k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1200,00
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1200,00