

**Správa nezávislého audítora
z overenia účtovnej závierky
k 31. 12. 2016
neziskovej organizácie**

**PROVIDENTIA, občianske združenie .
Sereďská 308/5
925 21 Sládkovičovo**

OBSAH

Správa nezávislého audítora	3
------------------------------------	----------

Príloha:	5
-----------------	----------

- Účtovná závierka neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojeného účtovníctva s priloženými súčasťami
- a) Súvaha k 31. 12. 2016
 - b) Výkaz ziskov a strát k 31. 12. 2016
 - c) Poznámky k 31. 12. 2016

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Štatutárnemu orgánu organizácie PROVIDENTIA, občianske združenie

Názor

Uskutočnil som audit účtovnej závierky organizácie PROVIDENTIA, občianske združenie („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 môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie 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 som vykonal podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Organizácie som nezávislý 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 môj audit účtovnej závierky a splnil som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčený, že audítorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj 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 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 Organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou 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 jednotlivito 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 uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj 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.

- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Organizácie.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím 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 Organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinný upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím 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.

Nová Dedinka 23. júna 2017

Ing. Tibor Heringes
Sv. Cyrila a Metoda 775/33
900 29 Nová Dedinka
Audítor, Licencia SKAu č. 882



Príloha

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2016

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.
A 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 2 6 9 6 6 3 2		Účtovná závierka		Mesiac Rok	
IČO 4 2 1 5 6 0 5 0		X riadna	X zostavená	Za obdobie	od 0 1 2 0 1 8
SID SK NACE 8 7 9 0 0		mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 6	
		(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 5
				do 1 2 2 0 1 5	

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

P R O V I D E N T I A , o b c i a n s k e z d r u ž e n i e

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S e r e d s k á

Číslo

3 0 8 / 5

PSČ

Obec

9 2 5 2 1 S l á d k o v i c o v o

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 / 0 9 0 8 3 5 0 2 0 /

E-mailová adresa

o z . p r o v i d e n t i a @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa:

2 3 . 0 6 . 2 0 1 7

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
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	2 038 505	458 700	1 579 805	1 558 197
1.	Dlhodobý nehmotný majetok	r.003 až r.008	002	970	671	299	493
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	012-(072+091 AÚ)	003				
	Softvér	013-(073+091 AÚ)	004	970	671	299	493
	Oceniteľné práva	014-(074+091 AÚ)	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	(051-095 AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok	r.010 až r.020	009	2 037 535	458 029	1 579 506	1 557 704
	Pozemky	(031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky	(032)	011		x		
	Stavby	021-(081+092 AÚ)	012	1 791 596	293 690	1 497 906	1 540 244
	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	022-(082+092 AÚ)	013	246 949	164.339	81 610	117 480
	Dopravné prostriedky	023-(083+092 AÚ)	014				
	Pestovateľské celky trvalých porastov	025-(085+092 AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá	026-(086+092 AÚ)	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok	028-(088+092 AÚ)	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029-(089+092 AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	(042-094)	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	(052-095 AÚ)	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	180 511		180 511	121 125
1. Zásoby	r.031 až r.036	030	896		896	855
Materiál	(112+119)-191	031	896		896	855
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-391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AÚ-391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+376 AÚ)-391 AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky	r.043 až r.050	042	155 715		155 715	86 634
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	044	873		873	803
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-391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení	(396-391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+376 AÚ)-391 AÚ	050	154 842		154 842	85 731
4. Finančné účty	r.052 až r.058	051	3 900		3 900	33 736
Pokladnica	(211+213)	052	1 552	x	1 552	3 916
Bankové účty	(221 AÚ+281)	053	2 348	x	2 348	29 820
Bankové účty a dobrou viazanosť dlhšou ako jeden rok	(221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok	(251+253+255+256+257)-291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku	(259-291 AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU						
	r.059 a r.059	057	857		857	
1. Náklady budúcich období	(381)	058	857		857	
Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r.001+r.029+r.057	060	2 199 873	458 700	1 741 173	1 779 322

Strana pasív		č. r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU		b	5	6
1.	Imanie a peňažné fondy	r.062+r.068+r.072+r.073	-337 826	-316 723
	Základné imanie	r.063 a2 r.067		
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu	(411)		
	Fond reprodukcie	(412)		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(413)		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	(414)		
		(415)		
2.	Fondy tvorené zo zisku	r.069 a2 r.071		
	Rezervný fond	(421)		
	Fondy tvorené zo zisku	(423)		
	Ostatné fondy	(427)		
3.	Nevyaporovaný výsledok hospodárenia minulých rokov	(+/-428)		
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	-316 722	-315 378
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.075+r.076+r.087+r.097	-21 103	-1 345
1.	Rezervy	r.076 a2 r.078	657 151	596 205
	Rezervy zákonné	(451 AÚ)	262 555	161 683
	Ostatné rezervy	(459 AÚ)	14 507	18 683
	Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)		
2.	Dlhodobé záväzky	r.080 a2 r.088	248 348	143 200
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	332 687	299 618
	Vydané dlhopisy	(473)	593	422
	Záväzky z nájmu	(474 AÚ)		
	Dlhodobé prijaté preddávky	(475)		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky	(476)		
	Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)		
	Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ+476 AÚ)		
3.	Krátkodobé záväzky	r.088 a2 r.096	332 084	299 396
	Záväzky z obchodného styku	(321 a2 326) okrem 323	61 609	134 504
	Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	19 020	72 166
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	21 130	18 653
	Danové záväzky	(341 a2 345)	13 710	11 188
	Záväzky z dôvodu finan. vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	2 601	1 789
	Záväzky z upísaných neoplatených cenných papierov a vkladov	(367)	4 824	30 526
	Záväzky voči účastníkom združení	(368)		
	Spojovací účet pri združení	(396)		
	Ostatné záväzky	(379+373 AÚ+474 AÚ+479 AÚ)		
4.	Bankové výpomoci a pôžičky	r.098 a2 r.100	324	200
	Dlhodobé bankové úvery	(481 AÚ)		
	Bežné bankové úvery	(231+232+481 AÚ)		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+249)		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r.102 a r.103	1 421 847	1 499 840
1.	Výdavky budúcich období	(383)	870	778
	Výnosy budúcich období	(384)		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.061+r.074+r.101	1 420 977	1 499 062
			1 741 173	1 779 322

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	132 977		132 977	113 059
502	Spotreba energie	02	29 081		29 081	13 065
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	3 172		3 172	561
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	1 714		1 714	
518	Ostatné akúžby	07	196 439		196 439	187 919
521	Mzdové náklady	08	328 805		328 805	294 426
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	110 387		110 387	97 167
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1 896		1 896	556
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	1 312		1 312	1 275
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 990		1 990	1 989
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				60
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	14 699		14 699	16 063
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	17 299		17 299	5 414
551	Odply dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	82 091		82 091	81 115
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	921 862	921 862	812 669

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nazdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	492 736		492 736	426 930
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				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				7 500
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	115 068		115 068	63 561
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				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3 152		3 152	4 584
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	289 803		289 803	308 749
Účtová trieda 6 spolu		r.39 až r.73	900 759		900 759	811 324
Výsledok hospodárenia pred zdanením		r.74 - r.38	-21 103		-21 103	-1 345
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		(r.75 - (r.76 + r.77))(+/=)	-21 103		-21 103	-1 345

Poznáanky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO42156050ASID

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:
- MVDr. Pavol Bartaloš
Ing. Petra Bartalošová

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 26. septembra 2008

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

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
MVDr. Pavol Bartaloš	Predseda združenia .	
Ing. Petra Bartalošová	Člen združenia	
MVDr. Pavel Bartaloš	Člen združenia	

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Prevádzka domova seniorov Antonius senior centrum.

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41,3	36,4
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	1	0

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

ÁNO

2. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- c) zásoby obstarané kúpou
- d) pohľadávky
- e) krátkodobý finančný majetok
- f) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
- g) časové rozlíšenie na strane pasív

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Satzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy a stavby	40 rokov	0,025	rovnomená
Stroje a zariadenia	6 rokov	0,167	rovnomená
Inventár	6 rokov	0,167	rovnomená
SW a výpočtová technika	4 roky	0,25	rovnomená
Terapeutická zariadenia	12 rokov	0,083	rovnomená

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

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

	Nehmotné výsledky z vývoje a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		970					970
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		970					970
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		477					477
prírastky		194					194
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		671					671
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		493					493
Stav na konci bežného účtovného obdobia		299					299

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté prediavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			1 791 586	242 249							2 012 676
prírastky				3 700							3 700
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 791 586	245 949							2 037 536
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			251 342	124 789							376 131
prírastky			42 348	39 550							81 898
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			293 690	164 339							458 029
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											

3. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Očerňovacie rozdiely z prečistenia majetku a záväzkov					
Očerňovacie rozdiely z prečistenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-315 377			-1 345	-316 722
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 345	-21 103		1 345	-21 103
Spolu	-316 722	-21 103		0	-337 825

4. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní 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	-1 345
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	-1 345

5. Informácia 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	18 684			4 177	14 507
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	18 684			4 177	14 507
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	143 200	105 148			248 348
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	143 200				248 348
Rezervy spolu	161 884	105 148		4 177	262 855

Organizácia v roku 2016 dotvorila opravnú položku na súdny spor so spoločnosťou AVA-STAV, s.r.o. do 100 % výšky záväzku, t.j. 233 748,32 EUR.

6. Informácia o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	6 794	17 926
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	54 815	116 578
Krátkodobé záväzky spolu	61 609	134 504
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	322 687	229 395
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	322 687	229 395
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	384 296	363 899

7. Informácia o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	422	269
Tvorba na ťarchu nákladov	171	153
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	563	422

8. Informácia o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splätnosť	Forma zabezpečenia	Suma leštný na konci bežného úštovného obdobia	Suma leštný na konci bezprostredne predchádzajúceho úštovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR	7	neuvešená	žiadna	190 000	190 000
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	x	x	x	x	190 000	190 000

9. Informácia o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho úštovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného úštovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	1 498 512		78 085	1 420 427
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				

10. Informácia o účale a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Výsadba v terapeutickej záhrade	0	3 700
Nákup pohovrateľných lôžok pre klientov zariadenia	0	560
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		4 260

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ služby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby od klientov zariadenia	492 736	426 930

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

Druh výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary		7 500
Osobitné výnosy		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy	115 068	63 651

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

Prehľad dotácií a grantov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Príspevok od BSK	30 078	33 798
Príspevok od TTSK	52 372	37 432
Príspevok od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny	207 352	237 519

4. Informácia o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	600
uistiťovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	600

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Organizácia si prenájíma pozemok od fyzických osôb, na ktorom je postavená budova a jej príslušenstvo.

