

Poznámky

k 31.12.2016.....
(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie

od mesiac rok
0 1 2 0 1 6

do mesiac rok
1 2 2 0 1 6

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

od mesiac rok
0 1 2 0 1 5

do mesiac rok
1 2 2 0 1 5

Účtovná závierka:

riadna
 mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

4 2 0 5 2 9 1 2

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 9 5 6 7 7 1

Názov účtovnej jednotky

R I C C I O , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

U l . g e n . K l a p k u 1 6 / 2 9 9 9

PŠČ

9 4 5 0 1

Názov obce

K o m á r n o

Číslo telefónu

/ 00421905916218

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 14.7.2017

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:

I. Základné informácie o ú tovej jednotke

1. **Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom ú tovej jednotky:**

Mária Ježová

Dátum založenia alebo zriadenia ú tovej jednotky: 18.05.2009, za účelom poskytovania verejnoprospešných služieb
01.07.2010

2. **Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov ú tovej jednotky:**

Meno a priezvisko člena	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Attila Balogh	riadiť	od 20.05.2013

3. **Opis činnosti, na účel ktorej bola ú tovná jednotka zriadená:**

Všeobecne prospešné služby, Poskytovanie zdravotnej starostlivosti, sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti.

Opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju ú tovná jednotka vykonáva:

Ú tovná jednotka nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť

4. **Podiel zamestnancov**

	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov:	20,2	16,9
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Podiel dobrovoľníkov vyslaných ú tovnou jednotkou		
Podiel dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre ú tovnú jednotku počas ú tovného obdobia		

5. **Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti ú tovej jednotky:**

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

II. Informácie o ú tovných zásadách a ú tovných metódach

1. **Ú tovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

áno nie

2. **Zmeny ú tovných zásad a metód:**

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
bez zmeny ú tovných zásad		

3. **Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
d) **dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: v obstarávacej cene**
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
g) dlhodobý finančný majetok
h) **zásoby obstarané kúpou: v obstarávacej cene**

i) zásoby vytvorené vlastnou innošou

j) zásoby obstarané iným spôsobom

k) pohľadávky: v menovitej hodnote

l) krátkodobý finančný majetok

m) časové rozlíšenie na strane aktív: v menovitej hodnote

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: v menovitej hodnote

o) časové rozlíšenie na strane pasív

p) deriváty

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Hmotný majetok osobný automobil Kia Ceed	48 mesiacov	5/48	rovnomerná
Hmotný majetok osobný automobil Kia Rio	48 mesiacov	12/48	rovnomerná
Hmotný majetok Skoda Roomster	48 mesiacov	12/48	rovnomerná

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

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

Tabuľka 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej innošou	Softvér	Ocenené 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							
Oprávky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Tabu ka . 2

	Pozemky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnute . veci a súbory hnute . vecí	Dopr. prostr.	Pestovat. celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ažné zvieratá	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného útovného obdobia					24933				4000		28933
Prírastky									1000		1000
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného útovného obdobia					24933				5000		29933
Oprávky											
Stav na začiatku bežného útovného obdobia					13808						13808
Prírastky					4389						4389
Úbytky											
Stav na konci bežného útovného obdobia					18197						18197
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného útovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného útovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného útovného obdobia					11125				4000		15125
Stav na konci bežného útovného obdobia					6736				5000		11736

2. Preh ad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má

Stav na konci bežného útočného obdobia								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

5. Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného útočného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného útočného 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				

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

Tabuľka 2

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

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

7. Prehľad opravných položiek k zásobám

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

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy v členení na pohľadávky za hlavnú nezdanú inštitúciu, zdanú inštitúciu a podnikateľskú inštitúciu

pohľadávky od klientov za služby poskytnuté v sociálnom zariadení 23455,00 eur

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného útočného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného útočného obdobia

Pohľadávky z obchodného styku za sociálne služby				
Ostatné pohľadávky				
Pohľadávky voči účastníkom združení				
Iné pohľadávky OÚPSVaR KN	350,64		350,64	
Pohľadávky spolu	350,64		350,64	

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2521,92	713
Pohľadávky po lehote splatnosti	30674,00	351 + 22424
Pohľadávky spolu	33195,92	23488

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
poistenie		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	208,09	263
poistenie, tel.popl.	208,09	263
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

12. 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	100,00				100,00
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	100,00				100,00
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					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	16889,00	-33150,08			-16261,08
Výsledok hospodárenia za ú tovné obdobie	-33150,08	-37266,59	-33150,08		-37266,59
Spolu	-16061,08	-70416,67	-33150,08		-53327,67

13. Informácia o rozdelení ú tovného zisku alebo vysporiadaní ú tovej straty vykázanéj v minulých ú tovných obdobiach

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Ú tovný zisk	
Rozdelenie ú tovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného pod a 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	
Ú tovná strata	-33150,08
Vysporiadanie ú tovej 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	-33150,08
Iné	

14. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného ú t. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného ú t. obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv na dovolenky	6520,00	6597,45	6520,00		6597,45
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	6520,00	6597,45	6520,00		6597,45
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv		2000,00			2000,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu		2000,00			2000,00
Rezervy spolu	6520,00	8597,45	6520,00		8597,45

b) položky na ú toch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného
--	--------------------------	---------------	------------	-----------------------

	ú tovného obdobia			ú tovného obdobia
Ú et 325 - Ostatné záväzky	24,00	8721,95	1408,99	7336,96
Ú et 379 - Iné záväzky	0	3550,67	3905,73	355,06

c) a d) záväzky vo i dodávateľom, zamestnancom, SP, ZP, DÚ

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného ú tovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho ú tovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	31559,92	9440
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	65679,77	39688
Krátkodobé záväzky spolu	97239,69	49128
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	3387,40	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako pä rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	3387,40	
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	100627,09	49128

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Stav k prvému d u ú tovného obdobia	491,27	0
Tvorba na archu nákladov	710,37	491
Tvorba zo zisku	0	0
erpanie	0	0
Stav k poslednému d u ú tovného obdobia	1201,64	491

f) prehľad o bankových úveroch, pôžikách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného ú tovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho ú tovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver	EUR		5.1.2020	úver na osobné auto	4843,29	6199
Spolu					4843,29	6199

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		

nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov

15. Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. ú tovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného ú tovného obdobia
--	---	-----------	--------	---

Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
Dlhodobého majetku obstaraného z finan ného daru				
Dotácie zo štátneho rozpo tu alebo z prostriedkov Európskej únie				
Dotácie z rozpo tu obce alebo z rozpo tu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

nie je obsahová nápl pre daný okruh údajov

16. Údaje o majetku prenájom formou finan ného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predch. ú tovného obdobia	Istina	Finan ný náklad	Stav na konci bežného ú tovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako pä rokov				

nie je obsahová nápl pre daný okruh údajov

IV. Informácie, ktoré dop ajú a vysvet ujú údaje vo výkaze ziskov a strát

1. Preh ad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné ú tovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobia
sociálne služby	192080,80	192371
Stravné zamestnancom	2576	
Ostatné výnosy	2708,85	
Dotácie	187867,02	

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

	Bežné ú tovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobia
Prijaté dary	0,00	0
Odpis záväzkov	9,20	58
Príspevok na pohreb OÚPSV a R	0	80
Iné ostatné výnosy, z ava za odber zdravotníckeho materiálu	2211,41	918
Úroky kapitalizované	0,46	2
predaj DHM RD a pozemky k.ú. Mo a	0	13000
Nárok na poisťné plnenie	488,24	0

3. Preh ad dotácií a grantov, ktoré ú tovná jednotka prijala v priebehu bežného ú tovného obdobia

Preh ad dotácií a grantov	Sum a
MPSVaR	186350,76
OUPSVaR	1516,26

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	0	4
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

5. Opis a vyíšlenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby	133634,55	105502
Dary	100,00	13050
Pokuty a penále, odpis pohľadávok, poplatky, úrok z úveru, poisť.	2794,38	5901
Osobné náklady	175691,02	149944
Spotreba	105731,18	122782
Kolky, poplatky, dane	159,52	
Odpisy	4389,00	
Dana z príjmu zrážkou	0,07	

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predch. účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	2000,00
úplatenie auditorských služieb okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	2000,00

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:
V roku 2015 previedla ÚJ finančné prostriedky klientov (depozit) držané na bankovom účte č. 27-20311949/6500 (depozitný

účet) do pokladnice, o ktorej je vedená samostatná evidencia príjmov a výdavkov. Uvedené finančné prostriedky nie sú prostriedkami ÚJ. Jedná sa o minimálnu časť príjmu klientov sociálneho zariadenia, ktoré musí mať k dispozícii na krytie svojich bežných výdavkov. Účet č. 27-20311949/6500 bol zrušený.

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 útovnej jednotky;**

Aktíva	Bežné útovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie
práva zo servisných zmlúv		
práva z poisťovacích zmlúv		
práva z koncesionárskych zmlúv		
práva z licenčných zmlúv		
práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

2. **Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ruenia pod a jednotlivých druhov ruenia**

Pasíva	Bežné útovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie
zo súdnych rozhodnutí		
z poskytnutých záruk		
zo všeobecne záväzných predpisov		
z ruenia pod a jednotlivých druhov ruenia:		

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

3. **Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe**

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

4. **Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve útovej jednotky**

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

5. **Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dátom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dátom jej zostavenia**

bez obsahovej náplne pre daný okruh údajov

Závazky		Do spl.	Po spl.
321	28593,97	4021,01	24572,96
323	8597,45	8597,45	0,00
325	7336,96	350,00	6986,96
326	1457,34	1457,34	0,00
331	8454,41	8454,41	0,00
333	28502,00	28502,00	0,00
336	4915,60	4915,60	0,00
342	720,13	720,13	0,00
346	5649,24	5649,24	0,00
379	355,06	355,06	0,00
472	1201,64	1201,64	0,00
479	4843,29	4843,29	0,00

100627,09 69067,17 31559,92