

Občianske združenie
CENTRUM PRE ROZVOJ ZAMESTNANOSTI
Cintorínska 7, 984 01 Lučenec
IČO: 37824805; DIČ: 2021604002; č.ú.: 5077913716/0900
Tel.: 0915 804258; www.zamestnanost.sk ; E-mail: info@zamestnanost.sk

Výročná správa

za rok 2016

I. Úvod

OZ CENTRUM PRE ROZVOJ ZAMESTNANOSTI bolo založené dňa 7.6.2001 podľa zákona č. 83/1990 Zb. registráciou na MV SR. Štatutárnymi zástupcami sú Ing. Daniel Kojnok, predseda OZ a Mgr. Zdenka Kojnoková, podpredsedníčka OZ a vedúca sociálneho zariadenia denný stacionár Veronika. Organizácia sa riadi Stanovami OZ.

OZ je právnická osoba neziskového charakteru, ktorej predmetom činnosti je poskytovanie všeobecne – prospešných aktivít :

- a/ aktivity súvisiace s rozvojom a podporou zamestnanosti,
- b/ komplexný rozvoj regiónu Novohrad – Gemer – Malohont,
- c/ riešenie otázok miestneho záujmu, regionálna spolupráca a propagácia regiónu,
- d/ presadzovanie zrovnoprávnenia zdravotne postihnutých a sociálne znevýhodnených občanov, podpora ich integrácie do rodinného, pracovného a spoločenského života,
- e/ riešenie enviromentálnej problematiky a využitie obnoviteľných zdrojov energie,
- f/ budovanie partnerských vzťahov medzi menšinovými spoločenstvami, odstraňovanie komunikačných bariér, zvyšovanie tolerancie a medzietnického porozumenia,
- g/ podpora a organizovanie vzdelávacích a kultúrnych aktivít,
- h/ sociálne poradenstvo,
- i/ poskytovanie sociálnych služieb,
- j/ prevádzkovanie chránenej dielne,

Výročná správa hodnotí vývoj organizácie za obdobie roku 2016 a stanovuje ciele pre nasledujúce obdobie.

Finančná správa poskytuje informácie o hospodárení organizácie.

II. História a činnosť organizácie

Naša misia:

Pomáhame ľuďom spoznávať cestu ich vlastnej sebarealizácie. Našou cieľovou skupinou sú všetci ľudia, ktorí chcú osobnostne a odborne rásť, ale osobitne podporujeme rôzne rizikové skupiny občanov, predovšetkým zdravotne postihnutých ľudí.

Veríme, že každý človek je schopný zmeny, preto vytrvalo hľadáme spoločné riešenia. Sami to však nedokážeme, ale vytvárame spojenia medzi ľuďmi, organizáciami, zamestnávateľmi, pre trvalo udržateľný rast našich klientov.

O nás

“Centrum pre rozvoj zamestnanosti” /CRZ/ vzniklo 7.6.2001 registráciou na Ministerstve vnútra SR pod registračným číslom **VVS/1-900/90-186 35-4. Od svojho založenia pôsobí v oblasti neštátnych služieb zamestnanosti a od roku 2015 aj v oblasti sociálnych služieb. Hlavnou náplňou centra je **sociálna inklúzia zdravotne postihnutých občanov**.**

CRZ realizovalo v minulosti podporné aktivity pre viac ako **8000 klientov**; vlastní povolenie na činnosť **Agentúry podporovaného zamestnávania /APZ/** a na prevádzku **denného stacionára**.

História najdôležitejších projektov OZ CRZ :

- 2001 – 2002 – **Sociálno-ekonomický rozvoj rómskej komunity**; Phare 2001;
- 2003 – 2004 – **Pracovný inkubátor pre rizikové skupiny** občanov; partner v projekte;
- 2004 – 2005 – **Cesta nahor – program individuálneho poradenstva** pre občanov v ekonomicky zaostalých vidieckych regiónoch; Phare 2002;
- 2004 – 2005 – **Príprava a realizácia individuálnych akčných plánov** – pilotný projekt zameraný na rozvoj neštátnych služieb zamestnanosti; ESF;
- 2006 – Diagnostika zostatkového pracovného potenciálu rizikových skupín /ZPO/ nezamestnaných; ESF;
- 2005 – 2008 – **Centrá zamestnanosti – sieť neštátnych služieb zamestnanosti**; IS EQUAL – medzinárodný projekt (partnerstvo Taliansko, Slovensko);
- 2008 – 2009 – **Hľadáme ďalší zmysel – pre zamestnanie**; podpora zamestnávania zrakovo postihnutých klientov; Nadácia Pontis;
- 2008 – 2010 – QUIGUS: **Qualitative Integrated Guidance Services**; transfer nástrojov a postupov v poradenských službách pre nezamestnaných, Leonardo da Vinci – medzinárodný projekt (partnerstvo – Taliansko, Veľká Británia, Grécko, Slovensko);
- 2011 – 2012 – **služby APZ** v okresoch Lučenec, Revúca a Veľký Krtíš,
- 2013 – 2014 – Poradenské centrum Lučenec - integrácia ZPO, Nadácia ESET
- 2015 – Reštrukturalizácia organizácie; Príprava sociálnej služby Denný stacionár Veronika pre zdravotne postihnutých občanov v Rimavskej Sobote;
- 2016 – Prevádzka Denného stacionára Veronika v Rimavskej Sobote;

Rok 2016 bol rokom intenzívneho etablovania sociálnej služby Denný stacionár /DS/ v Rimavskej Sobote /Svätoplukova 40/ s kapacitou 15 klientov. Plynulo sme nadviazali na prípravnú fázu, ktorú sme realizovali v roku 2015. Vďaka tomu sme zabezpečili plnú vyťaženosť sociálnej služby počas celého roka 2016.

Budovali sme partnerské vzťahy s rôznymi regionálnymi, ale aj celoslovenskými organizáciami. Posilňovali sme inštitucionálnu, personálnu, ale aj materiálnu základňu sociálnej služby. Svojou profesionálnou prácou s klientami sme si získali dobré „renomé“ a tým sme si aj stabilizovali klientelu sociálnej služby.

Spolupráca s organizáciami :

Mesto Rimavská Sobota /odbor sociálnych vecí, sociálna komisia Ms zastupiteľstva, technické služby mesta, mestské noviny/ - spolupráca v oblasti náboru klientov, poskytnutie rekreačného a športového vyžitia pre klientov DS /plaváreň, rekreačné stredisko Kurinec – kúpanie, tenis, golf, vodné bicyklovanie, turistický vláčik/, propagácia služieb DS v mestských médiách, ...

Denný stacionár Dúhový domček, Lučenec – výmena skúseností,

DSS Slatinka – podporné aktivity v oblasti deinštitucionalizácie sociálnych služieb;

ÚPSVR Rimavská Sobota – podpora zamestnanosti v DS;

Samosprávy v okrese Rimavská Sobota - spolupráca v oblasti náboru klientov;

Regionálna televízia Rimava – mediálna podpora DS;

OD Tesco Rimavská Sobota – materiálna podpora DS;

Slovenská únia podporovaného zamestnávania, Bratislava – metodická pomoc DS;

Nadácia SOCIA, Bratislava - metodická pomoc DS;

Projekty a granty :

- Dotácia MPSVR SR vo výške 900 € na nákup šijacích strojov pre pracovnú terapiu v DS;

- Nadácia SPP – podpora individuálnych plánov rozvoja klientov vo výške 300 €;

Zamestnanci organizácie:

	Stav k 1.1.2016	Stav k 31.12.2016	poznámka
Zamestnanci - FO	0	5	Vzdelanie: 2 VŠ, 3 SŠ; 2 zamestnanci so ZP
Zamestnanci - prepočítané na pracovné úväzky	0	4,5	
Dohody o prácach mimo pracovného pomeru			

III. Finančná správa za rok 2016

Súvaha (skrátená)

	Strana aktív	Bežné účtovné obdobie			Bezprostr. predch.úč. obdobie
		<i>Brutto</i>	<i>Korekcia</i>	<i>Netto</i>	<i>netto</i>
A.	Neobežný majetok				
1.	Dlhodobý nehm. majetok				
2.	Dlhodobý hmotný majetok				
3.	Dlhodobý finančný majetok				
B.	Obežný majetok	3655		3655	627
1.	Zásoby				
2.	Dlhodobé pohľadávky				
3.	Krátkodobé pohľadávky				
	pohľadávky z obch.styku				
	pohľadávky z dôvodu vzťahov so ŠR				
4.	Finančné účty	3655		3655	627
	Pokladnica				
	Bankové účty	3655		3655	627
C.	Časové rozlíšenie				
MAJETOK SPOLU:		3655		3655	627

	Strana pasív	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch.úč.obdobie
A.	Vlastné zdroje krytia majetku	0	0
1.	Imanie a peňažné fondy		
2.	Fondy tvorené zo zisku		
3.	Nevysporiad.HV minulých rokov		
4.	Výsl. hosp. za bežné účt.obd.		
B.	Cudzie zdroje krytia majetku	3655	627
1.	Rezervy		

2.	Dlhodobé záväzky	36	
	Záväzky zo sociálneho fondu	36	
3.	Krátkodobé záväzky	3619	600
	Záväzky voči zamestnancom	2097	
	Zúčtovanie so SP a ZP	1048	
	Daňové záväzky	93	
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k ŠR	1	
	Ostatné záväzky	380	600
4.	Bankové úvery		
C.	Časové rozlíšenie		
	Výnosy budúcich období		27
VLASTNÉ A CUDZIE ZDROJE SPOLU		3655	627

Výkaz ziskov a strát (skrátенý)

Náklady	Činnosť			Bezprostredne predch.účtov. obdobie
	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
Spotreba materiálu	3328		3328	71
Spotreba energie	2024		2024	
Cestovné	0		0	
Ostatné služby	6577		6577	162
Mzdové náklady	23195		23195	
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	7457		7457	
Zákonné sociálne náklady	1295		1295	
Ostatné dane a poplatky	104		104	103
Odpisy	0		0	
Iné ostatné náklady	78		78	14
NÁKLADY SPOLU	44058		44058	350

Výnosy	Činnosť			Bezprostredne predch.účtov. obdobie
	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
Tržby z predaja služieb			0	
Ostatné výnosy			0	
Prijaté príspevky od iných organizácií	300		300	
Prijaté príspevky od FO	40		40	350
Prijaté príspevky z verejných zbierok			0	
Príspevky z podielu 2% daní			0	

Dotácie	43718		43718	
VÝNOSY SPOLU	44058		44058	0
HV pred zdanením	0		0	0
HV po zdanení	0		0	0

Špecifikácia príjmov (výnosov)

Zdroj	Účel	Suma v celých €
Finančný príspevok MPSVR SR	Denný stacionár	33120
Finančný príspevok UPSVR SR	Denný stacionár	9698
Dotácia MPSVR SR	nákup šijacích strojov pre DS	900
Nadácia SPP		300
Finančné príspevky od fyzických a pr. osôb	Denný stacionár	40
SPOLU		44058

Špecifikácia výdavkov (nákladov):

	V celých €	poznámka
Materiál	1 693	materiál na aktivity s klientmi, čistiace a hygienické potreby, kancelársky materiál, interiérové vybavenie
DHM	1 635	
Energie	2 025	plyn, elektrina, voda
Cestovné	0	
Nájomné	4200	
Služby	2 377	spracovanie miezd, vedenie účtovníctva, PO, BOZP, telekomunikačné náklady, poštovné
Mzdové náklady	22 576	
Odmeny mimo pracovného pomeru	620	dohody o pracovnej činnosti
Zákonné soc.a zdrav.poistenie (odvody)	7 456	
Zákonné sociálne náklady	1294	stravné lístky, PN, soc.fond
Poplatky	104	

Iné náklady	78	poistenie zodpovednosti za škodu, bankové poplatky
SPOLU	44 058	

Výsledok hospodárenia

Organizácia v roku 2016 nevytvorila zisk.

Záväzky:

Záväzok (v €)	Stav k 1.1.2016	Stav k 31.12.2016	Poznámka
Zamestnanci	0	2097	
Sociálna poisťovňa	0	839	
Zdravotné poisťovne	0	208	
Daňový úrad	0	94	
Záväzky zo SF	0	36	
MPSVR SR	0	1	
Pôžičky	600	380	
SPOLU:	600	3655	

Všetky závazky sú v lehote splatnosti.

Pohl'adávky:

Pohl'adávky	Stav k 1.1.2016	Stav k 31.12.2016	Poznámka
SPOLU:			

Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby

Ekonomicky oprávnené náklady – sú náklady:

- a) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu,*
- b) poistné na sociálne poistenie, poistné na verejné zdravotné poistenie a príspevky na starobné dôchodkové sporenie,*
- c) cestovné náhrady okrem cestovných náhrad pri zahraničných pracovných cestách,*
- d) energie, vody a komunikácie,*
- e) materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov,*
- f) dopravné,*
- g) rutinná údržba a štandardná údržba okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov,*
- h) nájomné na prenájom okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu,*
- i) služby,*
- j) bežné transfery, z toho len na vreckové, odstupné, odchodné, náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca,*
- k) odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku poskytovateľa sociálnej služby podľa osobitného predpisu.*

Výška ekonomicky oprávnených nákladov podľa druhu poskytovanej sociálnej služby v roku 2016:

<i>Druh sociálnej služby</i>	<i>Ekonomicky oprávnené náklady na 1 prijímateľa sociálnej služby za rok</i>	<i>Ekonomicky oprávnené náklady na 1 prijímateľa sociálnej služby za mesiac</i>
<i>Denný stacionár</i>	<i>2937,20</i>	<i>244,70</i>

Výška úhrady klienta v dennom stacionári predstavovala sumu za odobratú stravu. Iný poplatok klienti neplatili.

Majetok organizácie

Organizácia nevlastní dlhodobý hmotný a nehmotný majetok. Priestory, v ktorých prevádzkuje svoju činnosť má v dlhodobom prenájme.

Organizácia vlastní drobný hmotný majetok v hodnote 1693 €.

Majetok organizácie ďalej tvorí finančná hotovosť a prostriedky na bežných účtoch vo výške 3655 €.

Účtovná jednotka vykonáva činnosť v oblasti sociálnych služieb v súlade s požiadavkami a potrebami miestnej komunity a v súlade so zákonom 448/2008 Zb. o sociálnych službách – poskytovanie sociálnych služieb v dennom stacionári. Hlavnou cieľovou skupinou účtovnej jednotky sú osoby so zdravotným postihnutím. Pre túto cieľovú skupinu realizuje účtovná jednotka aktivity, ktoré vedú k zvýšeniu kvality života a zvýšenie šancí na uplatnenie v bežnom živote či na trhu práce. Významné riziká účtovná jednotka nezaznamenala, nemá žiadny vplyv na životné prostredie. Vplyv na zamestnanosť má najmä v oblasti zamestnávania občanov so zdravotným postihnutím – k 31.12.2016 pracujú v organizácii traja občania so ZP.

Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu.

Účtovná jednotka nemá výdavky na výskum a vývoj.

Účtovná jednotka predpokladá pokračovanie v súčasnej činnosti.

Účtovná jednotka nenadobúda vlastné akcie, dočasné listy a akcie.

Účtovná jednotka nevytvára zisk.

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Výrok audítora

Ku dňu zverejnenia výročnej správy (13.7.2017) je účtovný audit v procese realizácie. Výrok audítora bude zverejnený ihneď po obdržaní.

Zasadnutia Členskej schôdzy

V roku 2016 zasadala Členská schôdza celkom dva krát – na zasadnutiach schválila účtovnú závierku za rok 2015, plán činnosti na rok 2016.

V Lučenci dňa 13.7.2017

Ing. Daniel Kojnok v.r.
štatutárny zástupca OZ

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre štatutárny orgán Občianskeho združenia CENTRUM PRE ROZVOJ ZAMESTNANOSTI
Cintorínska 7, 984 01 Lučenec

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Občianskeho združenia CENTRUM PRE ROZVOJ ZAMESTNANOSTI (ďalej len „Organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

Základ pre názor

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

Zdôraznenie záležitostí

Bez vplyvu na náš názor uvádzame, že z dôvodu termínu prijatia zákazky sme sa nezúčastnili inventarizácie majetku a záväzkov, audítorskými metódami sme získali dostatočné uistenie, že stavy majetku a záväzkov sú správne vykázané.

Iná skutočnosť

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie nebola auditovaná.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Organizácie 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

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

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

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

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. Náš 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 Organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky uvádzame, že 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.

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.

V Lučenci dňa 14. júla 2017

D.E.A. AUDIT s.r.o.
Licencia UDVA 363
Hviezdoslavova 49/11
984 01 Lučenec



Ing. Tibor Pefčík
štatutárny audítor
Licencia SKAU 646

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v súlade podvojného účtovníctva

zostavené k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohoto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B C D E F G H I 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	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 1 6 0 4 0 0 2	☒ riadna zostavená	od 0 1 2 0 1 6
IČO	mimoriadna ☒ schválená	do 1 2 2 0 1 6
3 7 8 2 4 8 0 5	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SID SK NACE		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)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

O Z C e n t r u m p r e r o z v o j z a m e s t n a n o s t i

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

C i n t o r í n s k a

Číslo

7

PSČ

Obec

9 8 4 0 1 L u č e n e c

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa	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
0 2 . 0 3 . 2 0 1 7			
Schválená dňa			
0 3 . 0 3 . 2 0 1 7			

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				
1. Zásoby	r. 031 až r. 036	030				
Materiál	(112 + 119) - 191	031				
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				
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044				
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				
4. Finančné účty	r. 052 až r. 056	051				
Pokladnica	(211 + 213)	052		x		
Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053		x		
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				
1. Náklady budúcich období	(381)	058				
Prijmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060				

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		
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		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072		
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073		
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074		
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
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		
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
Daňové záväzky (341 až 345)	091		
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		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
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		

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				
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07				
521	Mzdové náklady	08				
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09				
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11				
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24				
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				

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 výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40				
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				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
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				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74				
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75				
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78				

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 7 8 2 4 8 0 5 /SID

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.

Zakladateľom účtovnej jednotky je Daniel Kojnok. Dátum založenia (registrácie) je 7.6.2001 – registrácia na MV SR podľa zákona č.83/1990 Zb.

(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.

Správna rada: Daniel Kojnok, Zdenka Kojnoková

Revízor (dozorná rada): Ján Kojnok

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

Opis činnosti:

- a/ aktivity súvisiace s rozvojom a podporou zamestnanosti,
- b/ komplexný rozvoj regiónu Novohrad – Gemer – Malohont,
- c/ riešenie otázok miestneho záujmu, regionálna spolupráca a propagácia regiónu,
- d/ presadzovanie zrovnoprávnenia zdravotne postihnutých a sociálne znevýhodnených občanov, podpora ich integrácie do rodinného, pracovného a spoločenského života,
- e/ riešenie environmentálnej problematiky a využitie obnoviteľných zdrojov energie,
- f/ budovanie partnerských vzťahov medzi menšinovými spoločenstvami, odstraňovanie komunikačných bariér, zvyšovanie tolerance a medzietnického porozumenia,
- g/ podpora a organizovanie vzdelávacích a kultúrnych aktivít,
- h/ sociálne poradenstvo,
- i/ poskytovanie sociálnych služieb,
- j/ prevádzkovanie chránenej dielne,

Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť.

(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.

	Bežné ú.o.	Predchádzajúce ú.o.
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	0
-z toho vedúcich zamestnancov	1	0
Počet vyslaných dobrovoľníkov	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku	1	1

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Nie sú.

(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. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite 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 – nenastali zmeny.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na
 - a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – obstarávacou cenou
 - c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – obstarávacou cenou

- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nevyskytuje sa
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nevyskytuje sa
- g) dlhodobý finančný majetok - nevyskytuje sa
- h) zásoby obstarané kúpou - obstarávacía cena
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - nevyskytuje sa
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - nevyskytuje sa
- k) pohľadávky - reálna hodnota
- l) krátkodobý finančný majetok - reálna hodnota
- m) časové rozlíšenie na strane aktív - reálna hodnota
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - reálna hodnota
- o) časové rozlíšenie na strane pasív - reálna hodnota
- p) deriváty - nevyskytuje sa
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - nevyskytuje sa

(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.

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok s hodnotou nad 1700 €. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok v hodnote do 1700 € odpisuje jednorázovo v roku obstarania vo výške obstarávacej ceny.

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

Účtovná jednotka neuplatňuje opravné položky a rezervy.

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 - údaje v tabuľke č. 1 a 2

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 - údaje v tabuľke č. 1 a 2

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia - údaje v tabuľke č. 1 a 2

-Nevyskytuje sa

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - nevyskytuje sa

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

(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 - nevyskytuje sa

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania - nevyskytuje sa

(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 takejto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky - nevyskytuje sa

(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 - nevyskytuje sa

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdňaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť - nevyskytuje sa

(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 - nevyskytuje sa

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti - nevyskytuje sa

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

(12) 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 nezávislých 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

Vklad zakladateľa bol použitý na výdavky (náklady) účtovnej jednotky.

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 - nevyskytuje sa

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach - účtovná jednotka nevytvorila zisk ani stratu

(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 - reálna hodnota

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 - nevyskytujú sa významné položky

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Záväzky v €	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
zamestnanci	2097,15	
VZP	19,64	
Dôvera	189,18	
Sociálna poisťovňa	839,04	
Daňový úrad	93,74	
MPSVR SR	0,50	
Ing. Kojnok	379,49	

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

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

Záväzky v €	Do jedného roka	Jeden až päť rokov	Viac ako päť rokov
zamestnanci	2097,15		

VZP	19,64	11643,12	
Dôvera	189,18		
Sociálna poisťovňa	839,04		
Daňový úrad	93,74		
MPSVR SR	0,50		
Ing. Kojnok	379,49		

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

	Stav na začiatku úč.obd.	Tvorba	Čerpanie	Stav na konci úč.obd..
Sociálny fond	0,00	128,10	92,16	35,94

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

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	0,00	2018	Nie je	379,49	0,00
Návratná finančná výpomoc	Eur	0,00	2018	Nie je	0,00	600,00
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	Eur				379,49	600,00

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období – nevyskytuje sa

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

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku – nevyskytuje sa

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie - nevyskytuje sa

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu – nevyskytuje sa

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane - nevyskytuje sa

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane - nevyskytuje sa

(16) 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,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane,

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov.

- nevyskytuje sa

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 hodnôt tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky - nevyskytuje sa

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov – nevyskytuje sa
- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Zdroj	Účel	Suma
Finančné príspevky od fyzických osôb		39,37
MPSVR SR	Prevádzka denného stacionáru	33120,00
MPSVR SR	Dotácia na rozvoj sociálnych služieb	900,00
Nadácia SPP	Podpora individuálneho plánu klienta	300,00
UPSVAR RS	Príspevok na zamestnanosť	9698,81
SPOLU:		44058,18

- (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 – nevyskytuje sa
- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

	V €	poznámka
Spotreba materiálu	3328,52	Spotrebný materiál, literatúra, DHM
Energie	2024,12	
Ostatné služby	6577,56	Nájomné, telekomunikačné, poradenstvo, vzdelávanie, ostatné všeobecné služby
Mzdové náklady	23194,84	
Zákonné SP a ZP	7456,67	
Zákonné sociálne náklady	1294,08	Náhrady PN, soc.fond, stravné
Iné ostatné náklady	182,34	Bankové poplatky, ostatné dane a poplatky

SPOLU:	44058,18
--------	----------

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie – nevyskytuje sa

(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 - nevyskytuje sa

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

Účtovná jednotka má povinnosť overenia účtovnej závierky prvá krát za účtovné obdobie roku 2016.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenájatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky - nevyskytuje sa

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 závisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poistných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov - nevyskytuje sa

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmto inými pasívami sú:

- 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 nezavisí od účtovnej jednotky, alebo
- b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevyskytuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

nevyskytuje sa

(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

- 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.

nevyskytuje sa

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - nevyskytuje sa

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia – nenastali žiadne významné skutočnosti.