

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2017

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

Dom seniorov Brodské, n.o.

FEBRUÁR 2018

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

Dom seniorov Brodské, n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Dom seniorov Brodské, n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, 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 neziskovej organizácie k 31. decembru 2017 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 neziskovej 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej 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 neziskovú 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 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 uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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 neziskovej 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 neziskovej 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 nezisková 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.

Senica, 28. februára 2018

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

D o m s e n i o r o v B r o d s k é , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Š K O L S K Á

Číslo

1 0 8 6 / 8

PSČ

Obec

9 0 8 8 5

B R O D S K É

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 3 4 / 6 5 9 1 0 3 5

0

/

E-mailová adresa

r i a d i t e l k a @ d s s b r o d s k e . s k

Zostavená dňa:

0 2 . 0 2 . 2 0 1 8

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

1 2 . 0 2 . 2 0 1 8

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		23195.48	19648.60	3546.88	4218.88
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		23195.48	19648.60	3546.88	4218.88
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012		4979.09	2241.00	2738.09	2987.09
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		16526.39	16526.39		
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		1690.00	881.21	808.79	1231.79
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	33533.69		33533.69	40115.78
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 preddávky 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	1500.00		1500.00	3736.08
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1500.00		1500.00	3027.60
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				708.48
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	32033.69		32033.69	36379.70
Pokladnica (211 + 213)	052	2022.68	x	2022.68	290.30
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	30011.01	x	30011.01	36089.40
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	15.00		15.00	
1. Náklady budúcich období (381)	058	15.00		15.00	
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	56744.17	19648.60	37095.57	44334.66

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	13603.34	21691.62
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	21691.62	11595.12
Základné imanie (411)	063	21691.62	11595.12
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 účastí (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	-8088.28	10096.50
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	22683.44	21411.25
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	410.00	400.00
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	410.00	400.00
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	10981.67	10342.17
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	358.03	382.65
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083	10623.64	9959.52
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	11291.77	10669.08
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	2006.60	3497.62
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	4934.31	3951.27
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	3253.54	2773.99
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1097.32	446.20
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	808.79	1231.79
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	808.79	1231.79
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	37095.57	44334.66

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nozdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	9478.51		9478.51	6427.72
502	Spotreba energie	02	5053.60		5053.60	5774.35
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	532.59		532.59	383.50
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	118.48		118.48	
518	Ostatné služby	07	40458.43		40458.43	41512.74
521	Mzdové náklady	08	88777.99		88777.99	67867.28
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	29053.35		29053.35	23103.64
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1224.03		1224.03	960.71
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	8.00		8.00	8.00
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	0.12		0.12	
549	Iné ostatné náklady	24	475.99		475.99	434.21
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	672.00		672.00	1152.00
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	175853.09		175853.09	147624.15

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	79211.00		79211.00	75036.86
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	28.05		28.05	56.75
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	423.00		423.00	485.00
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	1500.00		1500.00	2914.60
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1283.08		1283.08	1518.18
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	85325.00		85325.00	77720.00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	167770.13		167770.13	157731.39
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-8082.96		-8082.96	10107.24
591	Daň z príjmov	76	5.32		5.32	10.74
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-8088.28		-8088.28	10096.50

Čl. I.

Všeobecné údaje

Zakladateľ neziskovej organizácie:

Obec Brodské, IČO 309 451, Školská 1030/2, 908 85 Brodské v zastúpení starostkou obce
p. Annou Krídlovou, r.č. 565815/6856, Vajanského 920/46, 908 85 Brodské

Dátum založenia neziskovej organizácie: 19.03.2007

Dátum zápisu do výpisu poskytovateľov sociálnych služieb Trnavského SK: 04.10.2007

Riaditeľ: Mgr. Adriana Reháková, Záhumenská 778/2, 908 85 Brodské

Správna rada:

Predseda: Anna Krídlová

Členovia: Zuzana Hesková

Eva Hnátová

Miroslav Jakubec

MUDr. Stanislava Hnátová

Revízor: Lenka Mrázová

Nezisková organizácia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

1. poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o životnom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a to:
 - a) sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, ktorými sú:
 - poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a to:
 - v zariadení pre seniorov
2. poskytovanie všeobecne prospešných služieb v zmysle zákona č. 213/997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov a to:
 - a) tvorba, rozvoj, ochrana a obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt
 - b) vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej výchovy.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	10
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

II. ods.1

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Spoločnosť nepretržite pokračovala vo svojej činnosti od 1.1.2017 do 31.12.2017 a predpokladá túto činnosť vykonávať i naďalej.

II.odst.2

Účtovná jednotka nevykonala žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

II.ods.3

3.1 Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

3.1.1 Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

a) obstarávacou cenou

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- zásoby obstarané kúpou
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri ich prevzatí
- krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady

súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- provízia
- dopravné
- poisťné
- iné

II. ods. 4 Spôsob zostavovania odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu 518 - Ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy

- účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

ČI. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku

	STAVBY	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	SPOLU
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobía	4 979,09	16 526,39	1 690,00	23 195,48
prírastky				
úbytky				
presuny				
Stav na konci bežného účtovného obdobia	4 979,09	16 526,39	1 690,00	23 195,48
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 992,00	16 526,39	458,21	18 976,60
prírastky	249,00	0,00	423,00	672,00
úbytky				
Stav na konci bežného účtovného obdobia	2 241,00	16 526,39	881,21	19 648,60
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	2 987,09	0,00	1 231,79	4 218,88
Stav na konci bežného účtovného obdobia	2 738,09	0,00	808,79	3 546,88

Čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančního majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	2 022,68	290,30
Bežné bankové účty	30 011,01	36 089,40
Spolu	32 033,69	36 379,70

Čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 500,00	3 736,08
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	1 500,00	3 736,08

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

Jednotlivé druhy NBO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Predplátne časopis Sestra	15,00	0,00
Náklady budúcich období spolu	15,00	0,00

Čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobla	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	11 595,12			10 096,50	21 691,62
z toho:					
vklady zakladateľov	331,93				331,93
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	10 096,50		8 088,28	-10 096,50	- 8 088,28
Spolu	21 691,62		8 088,28		13 603,34

Čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	10 096,50
Rozdelenie účtovného zisku	
Zvýšenie základného imania	10 096,50

Čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Predpokladaný rok použitia rezervy je r. 2018

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobla	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobla
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Auditorské služby	400,00	400,00	400,00		400,00
Vodné, stočné	0,00	10,00			10,00
Ostatné rezervy spolu	400,00	410,00	400,00		410,00

čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	11 291,77	10 669,08
Krátkodobé záväzky spolu	11 291,77	10 669,08
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	358,03	382,65
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	10 623,64	9 959,52
Dlhodobé záväzky spolu	10 981,67	10 342,17
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	22 273,44	21 011,25

čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	382,65	936,50
Tvorba na ťarchu nákladov	468,16	356,15
Čerpanie	492,78	910,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	358,03	382,65

Čl. III. ods.15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobý majetok obstaraný z finančného daru	1 231,79		423,00	808,79

Čl. IV

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

Čl. IV. ods.1 o tržbách za vlastné výkony a tovar

TRŽBY	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Hlavná činnosť - sociálne služby	79 211,00	75 036,86
Spolu	79 211,00	75 036,86

Čl. IV.ods.2 o významných položkách prijatých darov

Jednotlivé druhy výnosov	Suma
Dar FO – Hladíková Mária	200,00
Dar FO – Gajdárová Rozália	500,00
Dar FO – Mesárošová	450,00
Dar FO – Konečná Anna	200,00
Dar FO – Hnátová Viera	50,00
Dar FO – Ladislav Gútt	100,00
Spolu dar od FO	1 500,00
Dar od SR v zastúpení MVSRR - postupné zúčtovanie odpisov do výnosov	423,00
Spolu dar	423,00

Čl. IV. odst.3 o položkách prijatých dotácií

Jednotlivé druhy dotácií	Suma
Prevádzkové dotácie - VUC MPSVaR	69 120,00
Prevádzkové dotácie – Obec Brodské	15 300,00
Účelová dotácia - TTSK	905,00
Spolu	85 325,00

IV. ods. 5 o významných položkách nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	40 458,43	41 512,74
Náklady voči audítorovi	400,00	400,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	133 035,45	104 324,99
Mzdové náklady	117 831,34	90 970,92
Spotreba energie	5 053,60	5 774,35
Spotreba materiálu	9 478,51	6 427,72
odpisy	672,00	1 152,00

Čl. IV ods.6 o výške použitia podielu zaplatenej dane

Podielová daň	Suma
Jankových a syn s.r.o /lekárň – vozík na plienky	151,50
Kovařík Bohuslav – výmena žalúzií a opravy	110,00
KOHI-MARKET SK s.r.o. – kancelárske potreby	97,51
SLOVCARE s.r.o. – toaletné sprchové kreslo	129,00
Portál agentúra s.r.o. – knihy	150,00
PhDr. Lenka Mynářová – Datamar, o.z. – dezinfekcia CHIROX	168,54
Jankových a syn s.r.o /lekárň - pulzný oximeter	47,74
Ján Valachivič VAPA - vysavač	139,00
EMPORO, s.r.o – pojazdné vedro so žmýkačom, výstražná tabuľa	121,57
Ján Valachivič VAPA – žiarovky,...	168,22
Spolu	1 283,08

Čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Overenie účtovnej závierky	400,00
Spolu	400,00

Čl. VI
d'alšie informácie

Po 31.12.2017 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.