

ČI. I Základné informácie o účtovnej jednotke

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Meno a priezvisko fyzickej osoby :

Trvalý pobyt:

Obchodný názov právnickej osoby : **BRATISLAVSKÁ ARCIDIECÉZNA CHARITA**

Sídlo: Krasinského 6 , 821 04 BRATISLAVA

Dátum založenia: 05.12.1996

Dátum zriadenia účtovnej jednotky: 05.12.1996

Zriaďovateľ: Zriadená arcibiskupom metropolita Rímskokatolíckej cirkvi Bratislavskej arcidiecézy podľa Kódexu kanónského práva a v súlade so zákonom č.308/1991 zb. Vo svojej činnosti sa riadi vlastnými stanovami, ktoré schválil jej zriaďovateľ Mons. Stanislav Zvolenský , arcibiskup metropolita Rímskokatolíckej cirkvi , Bratislavskej arcidiecézy.

(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.

Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
PhDr. Boris Hrdý	konateľ – riaditeľ	

arcibiskup Mons. Stanislav Zvolenský vymenoval PhDr. Borisa Hrdého za riaditeľa BACH s platnosťou od 1.5.2016 .

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

Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená :

- Domov seniorov CHARITAS (Špecializované zariadenie, ZPS)
 - DSS SAMÁRIA (Domov sociálnych služieb ambulantný, rehabilitačné stredisko ambulantné)
 - ADOS ošetrovateľská služba
 - ADOS terénna opatrovateľská služba - Národný projekt podpora opatrovateľskej služby, realizovaného v rámci operačného programu Ľudské zdroje NP POS
 - požičiavanie zdravotných pomôcok
 - terénna sociálna práca, spolupráca s SKCH pri realizácii Operačného programu potravinovej a základnej materiálnej pomoci na roky 2014- 2020 OP FEAD
- Výkon verejnoprospešnej činnosti poskytovaním charitatívnych poradenských, zdravotníckych sociálnych , výchovne - vzdelávacích, poradenských humanitárnych , hmotných i duchovných služieb právnickým a fyzickým osobám bez ohľadu na rasu a náboženstvo.

Druh podnikateľskej činnosti, ktorú účtovná jednotka vykonáva:

- odvetvie ekonomickej činnosti / NACE /
- 94 91 činnosti cirkevných organizácií
- 87 30 činnosti sociálnej starostlivosti

(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.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36,09	31,42
Z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.	14	42

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

Neevidujeme organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky .

ČI. 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 jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ áno ☐ nie

(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.

Účtovná jednotka schválila hospodársky výsledok za rok 2016 zisk 25 495,70 € dňa 04.05.2017.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

☒ dopravné ☒ provízie ☒ skonto ☒ poisťné ☒ clo

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

- neevidujeme

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

- neevidujeme

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

☒ dopravné ☒ provízie ☒ poistné ☒ clo

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

- neevidujeme

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

- neevidujeme

g) dlhodobý finančný majetok

- neevidujeme

h) zásoby obstarané kúpou,

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

☐ spôsobom A účtovania zásob

☒ spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

☒ dopravné ☒ provízie ☒ poistné ☒ clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

Pri vyskladnení zásob sa používal

☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

☒ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)

☐ iný spôsob:

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

- neevidujeme

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

- neevidujeme

k) pohľadávky,

- pohľadávky pri ich vzniku oceňujeme menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania oceňujeme obstarávacou cenou.

l) krátkodobý finančný majetok,

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, oceňujeme menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

p) deriváty,

- neevidujeme

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

- neevidujeme

(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.

Druh majetku	Doba odpisovania (v rokoch)	Sadzba odpisov %	Odpisová metóda
Stavby – budovy	40	2,5	Lineárne
Samostat. hnutelné veci - auta, PC technika	4	25	Lineárne
SHV - Termoport, pračky, sušička Sprchový vozík Mopedia	6	16,66	Lineárne
SHV - plošina výtah,	12	8,33	Lineárne

☒ x Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002,

dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob

odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

x

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom

v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom

tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a

daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

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

- neevidujeme

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,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka č. 1 - neevidujeme dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Sam. hnut. veci a súbory hnut. Vecí	Dopravné prostried.	Pestov. celky trvalých porast.	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie HIM nezaradený majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	3 160,11	10190,55	82468,06	33680,22	0	43967,88	0	173466,82
Prírastky				2500,00	8 366,00				10 866,00
úbytky	0		3167,65	0	8 222,30	0	1 733,71	0	13 123,72
Presuny									
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	3 160,11	7022,90	84 968,06	33823,92	0	42 234,11	0	171209,10
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného			3 948,90	79227,62	21552,92		43967,88		148697,32

obdobia									
Prírastky			2 390,68	2 372,00	3 658,00				8 420,68
úbytky			3 167,65	0	8 222,30		1 733,77		13123,72
Stav na konci bežného účtovného obdobia			3 171,93	81 599,62	16988,62		42 234,11		143994,28
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	3 160,11	6 241,65	3 240,44	12127,30	0	0	0	24 769,50
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	3 160,11	3 850,97	3 368,44	16835,30	0	0	0	27 214,82

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

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

Poistený majetok	Poistná suma (v celých EUR)	Platnosť zmluvy od
GENERALI poisťovňa Fiat Doblo BL 308 NA HP č.2405319142	Ročné poistné : 219,28 €	Od 1.1.2017 platené ročne
GENERALI poisťovňa Fiat Doblo BL 308 NA PZP č.2405305161	Ročné poistné : 54,56 €	Od 1.1.2017 platené ročne
PZP SEAT KOOPERATIVA poisťovňa 1180002436	Ročné poistné: 59,23 €	Od 1.1.2017 platené ročne
Generali Poisťovňa a.s. Bratislava Hyundai i10 BL186 OT č.8000938642	Limit poistenia 1 000 000 € -vecná škoda 5 000 000 € škoda na zdraví a usmrtení	Od 24.11.2017 platené ročne 129,96 €
Poistenie zariadenia a finanč. hotovosti BACH Poistná zmluva č.9260121657	Ročné poistné:345,16 €	Od 1.12.2017, platené ročne
Poistenie voči tretím osobám všeobecne UNIQUA a.s. Poistná zmluva č. 3117027141	34 000,00	26.04.2010 – neurčito (ročné poistné 225,00 €)
Poistenie všeobecné voči tretím osobám Profesná zodpovednosť UNIQUA a.s. Poistná zmluva č.3137002272 – poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú výkonom profesie . Poistná zmluva č. 3137002272	33 200,00	26.04.2015 (ročné poistné 210,00 €)

(3) 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.

- neevidujeme

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

- neevidujeme

(5) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	2 225,02	1 886,69
Ceniny	2 920,70	1 759,27
Bežné bankové účty	99 114,59	71 118,16
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	104 260,31	74 764,12

Tabuľka č. 2 - Neevidujeme majetkové cenné papiere, dlhové cenné papiere, ani ostatné realizovateľné cenné papiere.

(6) 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

- neevidujeme

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	B	C	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky za hlavnú činnosť			
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky za hlavnú činnosť	60 600,94	7 305,76	67 906,70
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	60 600,94	7 305,76	67 906,70

(8) 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.

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	8 861,36	124,46		1 680,06	7 305,76
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	8 861,36	124,46		1 680,06	7 305,76

(9) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	Bežného účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	60 600,94	97 299,11
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 305,76	8 861,36
Pohľadávky spolu	67 906,70	106 160,47

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

Položky nákladov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady roku 2017,2018 – poistenie HIM, PZP autá, anitivírus,časopis,webhosting, doména, prenájom Senior klubu	730,13	1 283,63	730,13	1 283,63

(11) 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 neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	0				0
z toho: nadačné imanie v nadácii					

vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	19 406,82				19 406,82
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0	25 495,70			25 495,70
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	25 495,70		32 271,42		-6 775,72
Spolu	44 902,52	25 495,70	32 271,42		38 126,80

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	25 495,70
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do ostatných fondov	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	25 495,70

(13) 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,

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nevyčerpanú dovolenku	12 986,40	10 931,51	12 986,40		10 931,51
účtovná závierka, DP	1 220,00	1 220,00	1 220,00		1 220,00
Plyn , voda, energie stredisko 6 61 1	0	627,85	0		627,85
Audit	580,00	580,00	580,00		580,00
Vedľajšie náklady energie Str.1,4,5,51,52 prenájom 1-12/ 2017	41 793,16	41 506,55	41 793,16		41 506,55
Ostatné rezervy rezervy spolu	56 579,56	54 865,91	56 579,56		54 865,91
Jednotlivé druhy zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Rezervy spolu	56 579,56	54 865,91	56 579,56		54 865,91

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
325- Ostatné záväzky , neukončené dedičské konanie klienta DS , Depozit, Občianské združenie Francesco	4 207,93	4 426,38

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

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,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	72 702,89	72 245,40
Krátkodobé záväzky spolu	72 702,89	72 245,40
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	5 191,51	4 697,20
Záväzky so zostatkovou dobou splat. viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5 191,51	4 697,20
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	77 894,44	76 942,60

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,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	4 697,20	4 270,57
Tvorba na ťarchu nákladov	1 639,31	1 476,63
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	1 145,00	1 050,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	5 191 51	4 697,20

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,

- neevidujeme

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

- neevidujeme

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku organ Casio	263,69	0	138,00	125,69
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie MPaSV Profesná práčka	554,47	0	554,47	0
Dar ABU dar nevyčerpaný	0	6 800,00	6 765,24	34,76
Dar nevyčerpaný 31.12.2017	0	2 533,65	959,87	1 573,78
HIM Auto Hyundai zdroj Reginit dar	0	8 000,00	334,00	7 666,00
HIM sprchový vozík ekstr.zdroj MPSVaR	0	2 500,00	140,00	2 360,00
podielu zaplatenej dane	1 294,46	3 579,30	1 294,46	3 579,30
zdroj dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	874,53	0	874,53	0
SKCH potravinová pomoc 2016 / 2017	1 678,05	11 722,69	13 269,82	130,92
TESCO zbierka	3 244,81	0	3 244,81	0
Dar Galovič	0	120,00	100,18	19,82
Dar Bašovská	0	500,00	0	500,00
LIGA DUŠEV.ZDRAVIA	39,79	274,41	39,79	234,62
REGINIT s.r.o.	1 919,50	0	1 919,50	0
DU 2% 2015 AUTO FIAT	1 983,50	0	541,00	1 442,50
MPSVaRSR dotácia AUTO FIAT	8 250,00	0	2 250,00	6 000,00

(15) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

- neevidujeme

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 hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Tržby	Tržby z hlavnej činnosti		Tržby z podnikateľskej	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	350,96	265,85	0	0
Prenájom ZČ	0	0	0	0
Tržby za služby- ošetrovateľské, opatrovateľské služby,	303 038,09	282 149,49	0	0
Spolu	303 389,05	282 415,34	0	0

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

	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	C	D	E
Prijaté dary 663	2 876,35	2 366,52		
Prijaté dary 646	10 502,71	4 327,95		
Prijaté dary 662	34 200,75	11 447,12		
Osobitné výnosy 647	93 420,35	97 292,42		

Iné ostatné výnosy 649	1 946,81	25 926,16		664,95
Aktivácia vnútroorgani. služieb 622	1 371,98	1 661,40		
Príspevky z podielu 2% dane 665	2 709,99	7 601,10		
Dotácie 691.	207 742,40	182 250,49		
Predaný HIM 651.	200,00			189 248,18
úroky		2,48		
Spolu	354 971,34	332 875,64		189 913,13

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Dotácie – VÚC	
FPO DS špecializované zariadenie	62 688,98
FPO DSS SAMARIA	23 958,72
FPO SAMARIA rehabilitačné zariadenie	10 145,30
FPP DSS SAMARIA	13 185,57
FPP DS špecializované zariadenie	29 147,65
FPP SAMARIA rehabilitačné zariadenie	5 183,27
Ostatné odpisovaný HIM	2 804,47
Preplatky, dobropisy vrátenie dotácií	-42,38
Ostatné dotácie – Staré mesto	250,00
Nové Mesto Bratislava	660,00
SZ MPSVAR	500,00
UPSVAR Bratislava	251,87
MPA RSR ZOS – finančný príspevok	23 040,00
MPSVAR dotácia na kúpu HIM – odpisovaný 2500 € , 500,-€ DHIM spolu 3 000,00 €	140,00
Granty	
Mestská časť BA Ružinov	3 926,50
MPSVAR SR finančný príspevok	
MPSVAR ŠANCA	6 810,95
NP POS podpora opatrovateľskej služby	25 091,50
Spolu :	207 742,40

(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.

- neevidujeme

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady:	665 136,11	779 708,06
Spotreba materiálu, DHIM, režijné náklady ,čistiace , prostriedky potravin	95 827,44	92 834,99
Spotreba energie	3 011,01	3 647,48
Služby, opravy HIM ,cestovné náklady	1 507,17	1 647,16
Reprezentačné	842,15	426,12
Sl .telefón, prenájom, vedľajšie nákl. z prenájmu, internet, účtovníctvo, audit, poštovné vzdelávanie, školenia, ostatné	92 643,13	71 579,29
Mzdové náklady , zákonné sociálne, zdravotné poistenie	426 647,39	388 853,64
Zákonné sociálne náklady	17 738,75	14 521,57
Dary, 563, 562 , príspevky 546	14 673,15	6 296,35
Odpisy	6 242,00	10 256,64
Zostatková cena predaného HIM		182 044,35
Iné náklady poistné náklady , sociálne náklady , bankové poplatky	3 463,39	3 899,36
Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky		
Opravné položky	90,69	2 724,88
Odpis nevymožiteľnej pohľadávky		
Daň z nehnuteľnosti	0	771,32
Manka a škody	2 178,68	
Zmluvné pokuty a penále	31,64	4,99
Ostatné dane a poplatky	239,52	199,92
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		

Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Mimoriadne náklady, z toho:		

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Režijné náklady, vzdelávanie, odb. literatúra, terapeutický materiál, pracovné oblečenie, HIM	1 294,46	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		3 579,30

(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.

- neevidujeme

(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

– účtovná jednotka má povinnosť auditu

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	580,00
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	580,00

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:

Účtovná jednotka zaevidovala v priebehu roka peňažné prostriedky od klientov v sume 5 179,40 € peňažné prostriedky budú použité na osobnú spotrebu klientov.

Čl. VI Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

- neevidujeme

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

- neevidujeme

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe;

- neevidujeme

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

- neevidujeme

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

– nenastali skutočnosti majúce vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva