

I. Základné informácie o účtovnej jednotke**1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:**

Mária Ježová, Sídlo: Gombaiho ul. 120/9, 945 01 Komárno

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 18.05.2009, začiatok poskytovania verejnoprospešných služieb 01.07.2010.

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

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Attila Balogh	riaditeľ	Od 20.05.2013
Mgr. Eva Tauberová, Adela Farkasová, Bc. Kristína Baloghová	správna rada	
Peadr. Perla Pappová	revízor	

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

Nezisková organizácia je založená na poskytovanie:

- zdravotnej starostlivosti,
- sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti,
- ochrany životného prostredia a ochrany zdravia obyvateľstva,
- služieb na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti,
- poskytovanie sociálnych služieb v zariadení sociálnej starostlivosti

ÚJ nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	22	20
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná jednotka ku koncu účtovného obdobia, ktorý sa skončil 31. decembra 2017 vykázala čistú stratu vo výške 42 685 EUR. Organizácia má dohodnuté financovanie od riaditeľa najmenej do 31. decembra 2018. Účtovná jednotka ani riaditeľ neplánujú kroky, ktoré by mohli ohroziť nepretržitosť trvania účtovnej jednotky.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód: Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

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

a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Oceňuje sa obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, montáž, úroky z pôžičiek a pod.). Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena je 1700 Eur a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do užívania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov v %	Odpisová metóda
Elektronická požiarňa Signalizácia	40 rokov	2,5%	rovnomerná
KIA Cee'd SW – KN746DJ	4 roky	25%	rovnomerná
KIA Rio – KN620EA	4 roky	25%	rovnomerná
ŠKODA Roomster – KN995EF	4 roky	25%	rovnomerná

b) zásoby obstarané kúpou,

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

c) pohľadávky,

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

d) krátkodobý finančný majetok,

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny. Pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

e) časové rozlíšenie na strane aktív,

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

f) rezervy,

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na zostatkové dovolenky a odvody z týchto súm a z ostatných rezerv vytvorila rezervu na overenie účtovnej závierky a výročnej správy. Spoločnosť predpokladá, že

rezervy použije v roku 2018.

g) záväzky vrátane pôžičiek a úverov,

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

h) časové rozlíšenie na strane pasív,

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

i) Organizácia účtovala *na dotácie* z MPSVaR a na dotácie z Nitrianskeho samosprávneho kraja na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie. Dotácie na hospodársku činnosť vykazuje na účte Dotácie a ostatné zúčtovanie so štátnym rozpočtom a rozpúšťajú sa ako výnosy z hospodárskej činnosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

j) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO 4 2 0 5 2 9 1 2 /SID

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

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

	Pozemky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnutel'. vecí	Dopr. prostr.	Pestovat. celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			0		24 933				5 000	29 933
Prírastky									8 083	8 083
Úbytky										
Presuny			8 083						-8 083	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia			8 083		24 933				5 000	38 016
Oprávky										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			0		18 197					18 197
Prírastky			17		3 077					3 094
Úbytky										
Stav na konci bežného účtovného obdobia			17		21 274					21 291
Opravné položky										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci bežného účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			0		6 736				5 000	11 736
Stav na konci bežného účtovného obdobia			8 066		3 659				5 000	16 725

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO 4 2 0 5 2 9 1 2 /SID

2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

	Podielové CP a podieľy v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové CP a podieľy v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové CP držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
Poistenie havarijné KIA RIO – KN650EA	9 200	05.05.2015 – 05.01.2020

4. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	1 346	314
Ceniny		
Bežné bankové účty	17 611	289
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	8 500	
Spolu	27 457	306

5. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, pohľadávky za hlavnú činnosť:

Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke k 31. decembru 2017 zostatok nesplatených pohľadávok v celkovej výške 19 235 EUR, z toho: z titulu nezaplatenej sociálnej starostlivosti v celkovej výške 13 588 ďalej z titulu poskytujúcej služby stravovania v celkovej výške 5 644 EUR a z titulu pohľadávky voči SLOVANETU vo výške 3,35 EUR.

6. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	9 286	2 522
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 949	30 674
Pohľadávky spolu	19 235	33 196

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	245	208
Poistenie, tel. popl.		208
Mobil 01.01.-03.01.2018	13	
PZP – Príves KN148YJ – 01.01.-01.04.2018	4	
PZP – MV KN746DJ – 01.01.-25.05.2018	38	

PZP – MV KN746 DJ – 01.01.-24.07.2018	103	
PZP – MV KN995EF – 01.01.-10.12.2018	87	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-297	
Vyúčtovanie plyn 19.08.-31.12.2017	-496	
Vyúčtovanie elektriny 01.12.-31.12.2017	180	
Mobil 08.12.-31.12.2017	19	

8. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie:	100				100
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	100				100
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-16 261			-37 267	-53 528
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-37 267	-42 685		37 267	-42 685
Spolu	-53 528	-42 685		0	-96 213

9. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	

Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	- 37 267
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	-37 267
Iné	

10. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Rezerva na dovolenky a fondy	6 597	7 516	6 597		7 516
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	6 597	7 516	6 597		7 516
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Rezerva na audit	2 000	1 440	2 000		1 440
Ostatné rezervy spolu	2 000	1 440	2 000		1 440
Rezervy spolu	8 597	8 956	8 597		8 956

b) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	26 497	31 560
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	55 063	65 680
Krátkodobé záväzky spolu	81 560	97 240
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	5 035	3 387
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5 035	3 387
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	86 595	100 627

c) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
---------------	-----------------------	--------------------------------------

		obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 202	491
Tvorba na ťarchu nákladov	445	710
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 647	1 202

d) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

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						
Návratná finančná výpomoc						
Veriteľ 1	EUR	0 %	31.10.2018		5 000	0
Veriteľ 1	EUR	0 %	31.10.2018		5 000	0
Veriteľ 1	EUR	0 %	31.10.2018		5 005	0
Veriteľ 1	EUR	0 %	31.10.2018		5 000	0
Veriteľ 2	EUR	0 %	28.02.2018		6 100	0
Veriteľ 2	EUR	0 %	28.02.2018		4 200	0
Veriteľ 2	EUR	0 %	28.03.2018		4 000	0
Veriteľ 2	EUR	0 %	31.03.2018		2 000	0
Veriteľ 2	EUR	0 %	28.04.2018		4 000	0
Veriteľ 2	EUR	0 %	30.11.2018		5 000	0
Veriteľ 2	EUR	0 %	30.11.2018		3 500	0
Spolu	EUR	0 %			48 805	0
Dlhodobý bankový úver	EUR		05.01.2020	úver na osobné auto	3 387	4 843
Spolu					3 387	4 843

e) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov.

11. Významné položky výnosov budúcich období

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

Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
Dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Nepoužitého sponzorského				
Dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sociálna starostlivosť	217 275	192 081
Stravné zamestnancom	5 116	2 576
Ostatné výnosy		2 709

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	481	
Odpis záväzkov		9
Iné ostatné výnosy, zľava za odber zdrav. materiálu	1870	2 211
Úroky kapitalizované		0,46
Nárok na poistné plnenie		488
Iné ostatné výnosy, z toho:		
Ročné zúčtovanie zdrav. poist. - zamestnávateľ	4 463	
Refakturácia	150	
Zúčtovanie dotácie	211 577	187 867

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
MPSVaR	161 280
Nitriansky samosprávny kraj	58 937

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Bankové úroky a úroky z pôžičiek		

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

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kancelárske potreby	164	
Lieky, zdrav. mat.	865	
Spotrebný materiál	1 324	
DHM	12 444	
Mat. na opravu a údržbu budov	11 002	
PHM	6 232	
Lenovo Vibe S1 Lite	858	
Potraviny	62 773	
Čistiace a hyg. prostriedky	4 035	
Dekorácia	578	
Ostatné náklady	1 997	
Spotreba plynu	16 473	
Spotreba el. energie	7 318	
Spotreba vody	1 858	
Opravy a udržiavanie	4 498	
Poštovné	209	
Účtovnícke služby	9 600	
Stravovanie	3 256	
Nájomné	77 079	
Náklady na ostatné služby	44 981	133 635
Dary		100
Pokuty a penále, odpis pohľadávok, poplatky, úrok z úveru, poisť.	836	2 974
Ostatné náklady	211 328	175 691
Spotreba		105 731
Kolky, poplatky, dane	196	160
Odpisy	3 094	4 389

6. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	619	
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Bankové poplatky	619	

7. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	1 440
uistiťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 440

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme budovu od STOLZ, s.r.o. (zmluva o nájme nebytových priestorov č.002/2016 zo dňa 30.05.2016) nachádzajúcu sa v Obci Moča súpisné číslo 779, číslo parcely 717/2 (147 m²), 719/4 (720 m²) a 719/5 (1517 m²). Mesačné nájomné je vo výške 1 600 EUR. Zmluva o nájme je uzatvorená do 02.07.2026.

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme budovu od STOLZ, s.r.o. (zmluva o nájme nebytových priestorov č.003/2016 zo dňa 22.06.2016) nachádzajúcu sa v Obci Patince, v areáli termálneho kúpaliska, súpisné číslo 309, LV č.472 číslo parcely 4245/136 u parcely č. 4245/136 len nadstavba, pozemok je na LV č. 379. Mesačné nájomné je vo výške 3 400 EUR. Zmluva o nájme je uzatvorená do 01.07.2020.

Položky pod 1 700 EUR jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok účtovná jednotka účtuje ako zásoby a evidujú sa podsúvahovo.

Okrem vyššie uvedeného nemá Spoločnosť vedomosť o inom podmienenom majetku alebo podmienených záväzkoch, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

VI. Ďalšie informácie

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.