

Čl. I Všeobecné údaje

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

Zakladateľmi neziskovej organizácie Pokoj v duši n. o. sú:

Ing. Pavel Balla, Dedovec 1825/343, 017 05 Považská Bystrica

Ing. Ivan Bubela, Považské Podhradie 423, 017 04 Považská Bystrica

Dátum založenia neziskovej organizácie je 16. 2. 2010.

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

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Pavol Pacek	riaditeľ	
Ing. Pavel Balla	predseda správnej rady	
Erik Balla	člen správnej rady	
Bc. Andrea Ballová	člen správnej rady	
Viera Ballová	predseda dozornej rady	
Daniela Lovíšková	člen dozornej rady	
Ing. Ľuboš Lupták	člen dozornej rady	

3. Opis činností, na ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Nezisková organizácia bola založená za účelom poskytovania sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, zabezpečuje najmä tieto:

- a) základné sociálne poradenstvo,
- b) špecializované sociálne poradenstvo
- c) pomoc pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby,
- d) pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov,
- e) sociálna rehabilitácia,
- f) ošetrovateľská starostlivosť v zariadení,
- g) pracovná terapia,
- h) pomoc pri výkone opatrovníckych práv a povinností,
- i) osobná asistencia, ubytovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva

Organizácia v rámci svojej činnosti v októbri 2017 zriadila denný stacionár s kapacitou 25 osôb na rozšírenie poskytovania sociálnych služieb ambulantnou formou, začiatok poskytovania sociálnych služieb bol stanovený na 1.1.2018.

Nezisková organizácia prevádzkuje vlastnú kuchyňu pre klientov aj zamestnancov.

Nezisková organizácia nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46,6	42,6
z toho počet vedúcich zamestnancov	6	6
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:

Nezisková organizácia nemá zriadenú žiadnu organizáciu ako samostatný právny subjekt.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Východiská na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti neziskovej organizácie Pokoj v duši n. o. v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

2. Zmeny účtovných zásad a metód:

V priebehu účtovného obdobia 2017 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

Dlhodobý majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním ako sú doprava, montáž, poistné a podobne.

Dlhodobý majetok a zásoby obstarané bezodplatne sú ocenené buď cenou uvedenou v darovacej zmluve alebo reálnou hodnotou.

Dlhodobý majetok obstaraný z dotácii sa oceňuje obstarávacou cenou, pričom zostatková cena majetku obstaraného z dotácii sa rozpúšťa do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi.

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, zľavy a pod.)

Pohľadávky a záväzky sú oceňované menovitou hodnotou.

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.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Náklady a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorou sa dodrží zásada vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok organizácie ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako výnosy, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaučtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budova	40 rokov	2,5 %	rovnomerná
stroje a zariadenia	8 rokov	12,5 %	rovnomerná
stroje a zariadenia	4 roky	25 %	rovnomerná
inventár	4 roky	25 %	rovnomerná

Odpisy dlhodobého majetku sú ustanovené podľa sadzieb daňových odpisov, pričom je použitá rovnomerná odpisová metóda počas celej predpokladanej doby používania majetku.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Prechodné zníženie majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravnú položku k pohľadávkam, u ktorých je riziko ich zaplatenia. Viac v čl. III bod 5.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 745 726	96 992	27 721					2 870 439
Prírastky		8 562							8 562
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 754 288	96 992	27 721			0		2 879 001
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		353 847	85 928	6 353					446 128
Prírastky		68 858	1 985	6 931					77 774
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		422 705	87 913	13 284					523 902
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 391 879	11 064	21 368					2 424 311
Stav na konci účtovného obdobia		2 331 583	9 079	14 437			0		2 355 099

V položke stavby organizácia eviduje technické zhodnotenie prenajatej budovy, ktoré bolo financované z dotácií štátneho rozpočtu vo výške 2 401 229 € a z vlastných zdrojov vo výške 344 697. Ide o technické zhodnotenie budovy, ktorú má naša organizácia v nájme a od prenajímateľa (vlastníka budovy) má písomný súhlas s odpisovaním zrealizovaného technického zhodnotenia budovy.

Prírastok dlhodobému hmotnému majetku v r. 2017 vo výške 8 562 € sa týka doplnenia prídružných magnetov elektronického požiarného systému. na zabezpečenie protipožiarnej ochrany budovy.

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

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať	2 031 037
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Nezisková organizácia má obmedzené právo nakladať s dlhodobým majetkom obstaraným prostredníctvom nenávratného finančného príspevku Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR. Ide o investície na technické zhodnotenie budovy a samostatné hnutelné veci.

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Údaje a spôsob poistenia dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
budova	proti živelným udalostiam, požiarom, vodovodným škodám, krádeže vlámaním, poškodenia sklad a pod.	4 300 000
hnuteľné veci	proti živelným udalostiam, proti vodovodným škodám, proti krádeži vlámaním, proti vandalizmu	500 000
Dopravné prostriedky- automobil Citroen Jumper Combi	havarijné poistenie a krádež	42 238
Dopravné prostriedky- automobil Citroen Jumper Combi	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla	

Majetok (stavby a hnutelné veci) sú poistené v poisťovni Generali, a.s. proti živelným udalostiam, požiarom, vodovodným škodám, nárazu dopravného prostriedku, poškodenie skla, krádeže vlámaním a pod.

Poistná zmluva č. 5720075809 je dohodnutá na poistnú sumu 4 300 000 € (budova) a 500 000 € (hnuteľné veci).

Celkové ročné poistné predstavuje sumu 1 999 €.

Automobil Citroen Jumper Combi je poistený havarijne v poisťovni Kooperativa na poistnú sumu 42 238 , pri ročnom poistnom vo výške 721,56 €. Zároveň je poistený na zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla v poisťovni Kooperativa pri ročnom poistnom 133,96 €.

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	3 566	2 328
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 566	2 328

K bežnému účtu v Slovenskej sporiteľni a.s. má spoločnosť zriadený kontokorent, ktorý bol k 31.12.2017 vyčerpaný do výšky 70 066 vid'. bod 11 d) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomoci je vykázaný v súvahe na strane pasív.

5. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť

V pohľadávkach z obchodného styku eviduje nezisková organizácia pohľadávky voči klientom za poskytovanú sociálnu službu vo výške 3 190,00 € a pohľadávky voči zdravotnej poisťovni VŠZP za zrealizované zdravotné úkony vo výške 35 003 €. Na pohľadávku voči VŠZP bola vytvorená opravná položka vo výške 35 003 €, na celkovú sumu vykonaných zdravotných úkonov, z dôvodu, že VŠZP nechce uznať naše pohľadávky a naša nezisková organizácia tento nesúlad plánuje riešiť súdnou cestou.

Iné pohľadávky organizácia neeviduje.

Podnikateľskú činnosť nezisková organizácia nevykonáva.

6. Prehľad 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	14 794	20 209	0	0	35 003
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	14 794	20 209	0	0	35 003

7. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účt. obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 837	
Pohľadávky po lehote splatnosti	36 356	20 194
Pohľadávky spolu	38 193	20 194

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

Položky časového rozlíšenia	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účt. obdobia
Náklady budúcich období, z toho:	662	664
Poistenie majetku a soc. služieb a osôb	662	664

9. 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	2 000				2 000
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	2 000				2 000
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	-396 137			41 453	-354 684
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	41 453		154 493	-41 453	-154 493
Spolu	-352 684		- 154 493	0	-507 177

Zakladatelia pri založení neziskovej organizácii vložili sumu 2 000 € na bankový účet v nasledovnom členení:
 Ing. Pavel Balla, v sume 1 000 €
 Ing. Ivan Bubela, v sume 1 000 €

Pohyby v položke nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov, ktoré ovplyvnili výšku vlastného imania sú:

- zúčtovanie kladného výsledku hospodárenia (zisku) z roku 2016 vo výške 41 453 €

V roku 2017 dosiahla organizácia záporný výsledok hospodárenia, stratu vo výške -154 493 €.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	41 453
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	
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	41 453
Iné	

11. 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
Jednotlivé druhy krátkodobých rezerv	13 475	15 113		13 475	15 113
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Rezervy spolu	13 475	15 113		13 475	15 113
Jednotlivé druhy krátkodobých rezerv, v tom:					
Rezerva na nevyčer. dovolenku.	7 903	8 982		7 903	8 982
Rezerva na odvody z nevyčer. dovolenku	2 764	3 122		2 764	3 122
Rezerva na audit	2 148	2 148		2 148	2 148
Rezerva na vodné, stočné	660	650		660	650
Rezerva na penále Soc. poisťovne (oneskorené platby)		211			211
Ostatné rezervy spolu					

b) Záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	151 710	115 726
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	138 600	106 417
Krátkodobé záväzky spolu	290 310	222 143
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	103 866	105 987
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	103 866	105 987
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	394 176	328 130

Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti predstavujú hlavne záväzky za nájomné a energie voči prenajímateľovi POV BYT development s.r.o. vo výške 68 510 €, voči prevádzkovateľovi strážnej služby spoločnosti G 3 plus vo výške 22 517 €, voči dodávateľom služieb ERBAL s.r.o. vo výške 4 200, € a Viere Ballovej vo výške 4 422 €

a voči jednotlivým dodávateľom potravín (HO PE FAMILY, s.r.o. 1 312 €, Mäso-Údeniny Ján Michálek 10 843 €, PEZA a.s., 1 005 €, Ryba Žilina, spol. 3 452 € a pod.)

Zároveň sú tu uvedené aj záväzky voči poisťovniam za odvody poistného za 10 2017 vo výške 9 303 €, za 11 2017 vo výške 11 361 € a záväzok voči daňovému úradu z preddavku na mzdy za 11 2017 vo výške 1 584 €.

Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka obsahujú záväzky voči zamestnancom vo výške 28 028 € vyplývajúce z miezd za december 2017, záväzky voči poisťovniam vo výške 16 490 €, daňové záväzky vo výške 2 923 €, záväzok vratky finančného príspevku na poskytovanú sociálnu činnosť za rok 2017 z dôvodu neobsadených miest v zariadení pre seniorov vo výške 77 024 € a záväzky voči klientom vyplývajúce z vratiek platieb počas neprítomnosti za IV. štvrťrok 2017 vo výške 3 702 €.

Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov predstavujú pôžičky veriteľa Roballex, s.r.o. vo výške 50 500 €, vyplývajúce z poskytnutých pôžičiek pre našu neziskovú organizáciu a depozity klientov vo výške jednomesačnej, resp. dvojmesačnej úhrady za poskytovanú sociálnu službu vo výške 49 390 €. Dlhodobé pôžičky od Roballex, s.r.o. sú bezúročné a splátky sú dohodnuté v nadväznosti na platobnú schopnosť neziskovej organizácie.

c) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	2 977	1 863
Tvorba na ťarchu nákladov	1 644	1 486
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	645	372
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3 976	2 977

Zo SF sa prispieva na stravu zamestnancom vo výške 0,08 € za jedno jedlo. Okrem toho v roku 2017 prispela nezisková organizácia zamestnancom aj na kultúrne podujatie vo výške 272,00 €.

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 účt. obdobia
Krátkodobý (kontokorentný) bankový úver	EUR	1 M Euribor + marža 6,0% p.a.	15.02.2019	Zmluva o nadriadenosti záväzku a blankozmenka	70 066	48 413
Pôžička						
Návratná fin. výpomoc	EUR				303 000	248 800
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	EUR				373 066	297 213

Kontokorentný úver, v zmysle Zmluvy o úvere č. 558/CC/17 a dodatku č.1k Zmluve o úvere č. 558/CC/17 je zabezpečený Zmluvou o nadriadenosti záväzku č.910/CC/16-NAD1 evidovanom na účte krátkodobé finančné výpomoci voči veriteľom Ing. Pavel Balla vo výške 102 500 € a POV BYT development, s.r.o. vo výške 1 000 € a zároveň Zmluvou o zmenkovom vyplňovacom práve č.558/CC/17-Zm1, kde vystaviteľom zmenky je nezisková organizácia Pokoj v duši a avalistom Ing. Pavel Balla.

Pôžičky – návratné finančné výpomoci sú poskytnuté spoločníkom Ing. Pavlom Ballom vo výške 112 900 €, spoločnosťou BRS a. s. vo výške 30 000 €, spoločnosťou POV BYT development vo výške 109 300 € a ďalšími fyzickými osobami vo výške 50 800 €. Pôžičky boli prijaté za účelom preklenutia časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami neziskovej organizácie.

Tak ako je uvedené v bode b) Závazky, účtovná jednotka eviduje aj dlhodobú pôžičku od spoločnosti Roballex, s.r.o. vo výške 50 500 €, ktorej splatnosť je dohodnutá v závislosti na finančnej situácii neziskovej organizácie.

e) Významné položky výnosov budúcich období

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				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	17 729		5 750	11 979
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	0	5 000		5 000
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	2 091 069		60 031	2 031 038
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
prijatých platieb za sociálnu službu	42 364	44 730	42 364	44 730
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Spolu	2 151 162	49 730	108 145	2 092 747

Zníženie výnosov budúcich (VBO) období predstavuje výšku odpisov dlhodobého majetku z cudzích zdrojov vo výške 65 781 € a rozpustenie VBO z dôvodu časového rozlíšenia platieb za sociálnu službu z r. 2016 vo výške 42 364 €..

Čl. IV

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony

Typ služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Tržby za sociálne služby	503 656	541 785

Zníženie tržieb za sociálne služby súvisí s poklesom prijatých klientov oproti r. 2016, priemerný počet klientov v roku 2016 bol 89 klientov, v r. 2017 bol priemerný počet klientov 83.

2. Prehľad darov, osobitných výnosov a iných ostatných výnosov

Prehľad darov, osobitných výnosov a iných ostatných výnosov	Suma
Prijaté dary (kosačka, mikrovlnná rúra)	250
Prijaté dary (pracovné oblečenie pre personál)	1 499
Prijaté príspevky od iných organizácií a PO (finančné dary)	2 078
Prijaté príspevky od FO	1 570

2. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu roka

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Nenávratný finančný príspevok Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SRV na investície (aliquótna časť pripadajúca na rok 2017)	60 031
Finančný príspevok ÚPSVaR na podporu zamestnania znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie (1 dohoda)	1 887
Dotácia Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na kapitálový výdavok (aliquótna časť pripadajúca na rok 2017)	5 750
Finančný príspevok MPSVa R SR na poskytovanú sociálnu činnosť (na počet miest)	314 656
Spolu dotácie	382 324

Z uvedených dotácií bol v roku 2017 prijatý finančný príspevok MPSV a R na poskytovanú sociálnu činnosť vo výške 314 656 €. Finančné príspevky ÚPSVaR na podporu zamestnania znevýhodnených uchádzačov vo výške 1 887 € očakávame v januári a februári 2018 (refundácia ceny práce za 11/2017 a 12/2017).

Ostatné dotácie boli aliquótnou časťou rozpustené do výnosov vo výške odpisov.

3. Významné položky nákladov

Položky nákladov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Spotreba materiálu, z toho:	129 191	115 298
strava klientov	93 509	86 582
Spotreba energií, z toho:	44 135	44 747
elektrická energia	15 709	21 450
teplo a TUV	24 609	19 709
voda	3 575	3 588
Opravy a udržiavanie:	7 358	8 130
Ostatné služby, z toho	346 494	301 899
nájomné	287 068	246 608
strážna služba	20 596	19 399
revízia zariadení	9 468	5 413
ekonomické externé služby	12 041	12 408
právne služby	0	0
Spolu	1 074 380	972 145

Náklady na materiál, predovšetkým na stravu klientom vzrástol oproti minulému obdobiu o 6 927 € z dôvodu nárastu cien potravín v priebehu roku 2017.

Náklady na elektrickú energiu poklesli oproti roku 2016 o 5 741 € z dôvodu vyšších nákladov v r. 2016 z titulu do fakturácie elektrickej energie za rok 2015 v marci 2016 vo výške 7 500 € (reálna úspora oproti r. 2016 nebola)

Nájomné je oproti roku 2016 vyššie o 40 460 € z dôvodu navýšenia nájmu na trhovú cenu s účinnosťou od 7/2016 v zmysle dohody v nájomnej zmluve.

Náklady na servis a revíziu zariadení sú oproti r. 2016 vyššie o 4 055 €, z dôvodu vykonania revízie elektrických zariadení vo výške 1 680 €, mimoriadnej revízie výťahov vo výške 1 505 € a kalibrácie chladničiek v kuchyni zariadenia vo výške 225 €.

Mzdové náklady predstavovali v roku 2017 sumu 324 519 € a náklady na zákonné sociálne a zdravotné poistenie sumu 106 042 €.

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

<i>Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.</i>	<i>Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	<i>Použitá suma bežného účtovného obdobia</i>
Zdravotné pomôcky – diagnostické rukavice, plachty, obliečky		2 109

5. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky (v tom rezerva 2 148 €)	4 008
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	4 008

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Nezisková organizácia má v podsúvahe vedený drobný majetok, obstaraný z finančného príspevku Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka v členení podľa druhu a použitia vo výške 344 084 €.

Zároveň je v podsúvahe vedená pokladňa pre klientov (na lieky a iný drobný nákup) samostatne na sociálnom oddelení, zostatok k 31.12.2017 je 5 945 €.

Na podsúvahe eviduje organizácia aj dary (použité kuchynské spotrebiče a elektronika) vo výške 586 €.

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;

Nezisková organizácia Pokoj v duši n. o. dňa 15.2.2018 podpísala Dodatok č. 558/CC/17-D1 k Zmluve o úvere č. 558/CC/17, v ktorom sa zvyšuje úverový rámec na sumu 110,000 EUR s dobou konečnej splatnosti 15.02.2019.

Tiež bola dňa 18.1.2018 prijatá krátkodobá pôžička od spoločnosti BRS, a.s. vo výške 12 000,00 EUR , ktorá bola dňa 27.2.2018 veriteľovi vrátená.