

|                          |     |   |   |   |   |   |   |   |   |      |  |  |  |  |
|--------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|------|--|--|--|--|
| Poznámky (Úč NUJ 3 – 01) | IČO | 3 | 0 | 6 | 8 | 7 | 1 | 9 | 5 | /SID |  |  |  |  |
|--------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|------|--|--|--|--|

## Čl. I. Všeobecné údaje

- Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateli účtovnej jednotky:

|                                                             |                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateli účtovnej jednotky: | Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky |
|                                                             | MUDr. Ladislav Seman, Hurbanova 33, 040 01 Košice                                                                          |
|                                                             |                                                                                                                            |
| Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky           | 27.05.1997                                                                                                                 |

- 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 orgány:<br>(Štatutár, správna rada, predsedníctvo) | MUDr. Ladislav Seman – štatutár - predseda |
|                                                               | Ing. Peter Seman - podpredseda             |
|                                                               | Mgr. Erika Semanová – člen predstavenstva  |
|                                                               |                                            |
|                                                               |                                            |
| Dozorný orgán:<br>(Dozorná rada, revízor)                     |                                            |
|                                                               |                                            |
|                                                               |                                            |

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

|                        |                                                                                          |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hlavná činnosť:        | Poskytovanie sociálnej pomoci                                                            |
|                        | Celodenná starostlivosť o deti so zdravotným postihnutím                                 |
|                        | Organizovanie a vykonávanie vzdelávacej činnosti, programov, kurzov, školení a seminárov |
|                        |                                                                                          |
| Podnikateľská činnosť: | Poskytovanie zdravotnej starostlivosti                                                   |
|                        |                                                                                          |
|                        |                                                                                          |

- 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 účtovného obdobia.

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

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 4                     | 5                                            |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 1                     | 1                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         |                       |                                              |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |                       |                                              |

- Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky - žiadne.
- Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

## Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ÁNO NIE

- 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.

| Druh zmeny   | Dôvod | Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia |
|--------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Žiadne zmeny |       |                                                                               |

- Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

| Majetok a záväzky                                                      | Spôsob oceňovania                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou                            | obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| • dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou               | obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| • dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom                    | obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| • dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou                              | obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| • dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou                 | vlastnými nákladmi pozostávajúcich z priamych nákladov vynaložených na výrobu alebo inú činnosť a nepriamych nákladov vzťahujúcich sa na výrobu alebo inú činnosť                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| • dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - zámenou            | reálnou cenou                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| • dlhodobý finančný majetok                                            | obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| • zásoby obstarané kúpou                                               | obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| • zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                  | obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| • zásoby obstarané iným spôsobom - zámenou                             | reálnou cenou                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| • pohľadávky                                                           | Pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. A toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.                                                                                                                                                                                                                            |
| • krátkodobý finančný majetok                                          | Menovitou hodnotou                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| • časové rozlíšenie na strane aktív súvahy                             | náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| • záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov                | Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú ich 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. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením, alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. |
| • časové rozlíšenie na strane pasív súvahy                             | výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| • deriváty                                                             | Menovitou hodnotou                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| • majetok a záväzky zabezpečené derivátmi                              | Menovitou hodnotou                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| • prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu | Menovitou hodnotou                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

- 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 účtovných odpisov.

| Druh dlhodobého majetku | Doba odpisovania | Sadzby odpisov | Odpisová metóda |
|-------------------------|------------------|----------------|-----------------|
|                         |                  |                | rovnomerná      |
|                         |                  |                |                 |

- Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

| Opravné položky | Rezervy   |
|-----------------|-----------|
| áno / nie       | áno / nie |

V účtovnej závierke k 31.12.2016 nebolo potrebné tvoriť žiadne opravné položky, ani rezervy k dlhodobému majetku.

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:
  - 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,

- Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:**

|                                                                      | Nehmotné<br>výsledky<br>z vývojovej<br>a obdobnej<br>činnosti | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>nehmotného<br>majetku | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Spolu |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------|---------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| prírastky                                                            |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| úbytky                                                               |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| presuny                                                              |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| prírastky                                                            |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| úbytky                                                               |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia  |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| prírastky                                                            |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| úbytky                                                               |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                            |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                           |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                               |         |                     |                                            |                                                   |                                                               |       |

[illegible]

|                                                  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |   |
|--------------------------------------------------|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|---|
| Stav na konci<br>bežného účtovného<br>obdobia    |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |   |
| <b>Zostatková hodnota</b>                        |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |   |
| Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia |  |  |  | 0 |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Stav na konci<br>bežného účtovného<br>obdobia    |  |  |  | 0 |  |  |  |  |  |  | 0 |
|                                                  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |   |

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

|                                   |                      |
|-----------------------------------|----------------------|
| <b>Prehľad dlhodobého majetku</b> | <b>Výška majetku</b> |
| Neevidujeme takýto majetok        |                      |

- Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

|                                                                                    |                         |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>Dlhodobý majetok</b>                                                            | <b>Spôsob poistenia</b> | <b>Výška poistenia</b> |
| Predmetom poistenia sú iba motorové vozidlo vo výške povinného zmluvného poistenia |                         |                        |

- 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.

**Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku:**

|                                               | Podielové<br>cenné<br>papiere<br>a podiely<br>v obchodnej<br>spoločnosti<br>v ovládanej<br>osobe | Podielové<br>cenné papiere<br>a podiely<br>v obchodnej<br>spoločnosti<br>s podstatným<br>vplyvom | Dlhové<br>cenné<br>papiere<br>držané do<br>splatnosti | Pôžičky<br>podnikom<br>v skupine a<br>ostatné<br>pôžičky | Ostatný<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>finančného<br>majetku | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Spolu |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                       |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Prírastky                                     |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Úbytky                                        |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Presuny                                       |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia    |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| <b>Opravné položky</b>                        |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Prírastky                                     |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Úbytky                                        |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia    |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                     |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia    |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                       |                                                          |                                            |                                                   |                                                               |       |

**Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

| Názov spoločnosti | Podiel na<br>základnom<br>imaní (v %) | Podiel<br>účtovnej<br>jednotky na<br>hlasovacích<br>právach | Hodnota vlastného imania ku koncu |                                                        | Účtovná hodnota ku koncu     |                                                        |
|-------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                   |                                       | (v %)                                                       | bežného účtovného<br>obdobia      | bezprostredne<br>predchádzajúceho<br>účtovného obdobia | bežného účtovného<br>obdobia | bezprostredne<br>predchádzajúceho<br>účtovného obdobia |
|                   |                                       |                                                             |                                   |                                                        |                              |                                                        |

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

| Dlhodobý finančný majetok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania |
|---------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                           |                                            |                                    |                           |                             |                                         |                                               |

- 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 k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku**

**Tabuľka č. 1**

| Krátkodobý finančný majetok                          | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pokladnica                                           | 5221,82                                 | 8545,37                                                        |
| Ceniny                                               | 0                                       | 30,24                                                          |
| Bežné bankové účty                                   | 230,64                                  | 664,25                                                         |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok |                                         |                                                                |
| Peniaze na ceste                                     |                                         |                                                                |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>5452,46</b>                          | <b>9239,86</b>                                                 |

**Tabuľka č. 2**

| Krátkodobý finančný majetok                                              | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie                                  |                                            |           |        |                                         |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie                                     |                                            |           |        |                                         |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                                            |           |        |                                         |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere                                     |                                            |           |        |                                         |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                             |                                            |           |        |                                         |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                                 |                                            |           |        |                                         |

**Tabuľka č. 3**

| Krátkodobý finančný majetok              | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie  |                                  |                                                                   |                                  |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie     |                                  |                                                                   |                                  |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere     |                                  |                                                                   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                  |                                                                   |                                  |

- 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.

**Tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám**

| Druh zásob                                      | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Výrobky                                         |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Zvieratá                                        |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Tovar                                           |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Poskytnutý preddavok na zásoby                  |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| <b>Zásoby spolu</b>                             |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

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

| Významné pohľadávky | Opis | Suma |
|---------------------|------|------|
|                     |      |      |

- 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.

**Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji 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       |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Ostatné pohľadávky                  |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Iné pohľadávky                      |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

- Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

**Tabuľka k 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 | 5366,04                   | 5571,99                                          |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                           |                                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>5366,04</b>            | <b>5571,99</b>                                   |

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

| Významné položky časového rozlíšenia nákladov | Opis                | Suma   |
|-----------------------------------------------|---------------------|--------|
| • časové rozlíšenie nákladov                  | Doména, predplatné, | 100,24 |
| • príjmy budúcich období                      |                     |        |

- Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to
  - 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,
  - opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.
  -

**Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku**

|                                                     | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-----------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                               |                                            |               |            |                |                                         |
| Základné imanie                                     |                                            |               |            |                |                                         |
| z toho:                                             |                                            |               |            |                |                                         |
| • nadačné imanie v nadácii                          |                                            |               |            |                |                                         |
| • vklady zakladateľov                               |                                            |               |            |                |                                         |
| • prioritný majetok                                 |                                            |               |            |                |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu             |                                            |               |            |                |                                         |
| Fond reprodukcie                                    |                                            |               |            |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov |                                            |               |            |                |                                         |
| <b>Fondy zo zisku</b>                               |                                            |               |            |                |                                         |

|                                                     |                |                 |                |          |                |
|-----------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------|----------------|
| Rezervný fond                                       |                |                 |                |          |                |
| Fondy tvorené zo zisku                              |                |                 |                |          |                |
| Ostatné fondy                                       |                |                 |                |          |                |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | 18779,98       | -3078,48        |                |          | 15701,5        |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | -3078,48       |                 | 3078,48        |          | 0              |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>15701,5</b> | <b>-3078,48</b> | <b>3078,48</b> | <b>0</b> | <b>15701,5</b> |

- Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach.

**Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty**

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             | <b>3078,48</b>                               |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| 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 | <b>3078,48</b>                               |
| Iné                                                             |                                              |
| <b>Účtovná strata</b>                                           |                                              |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |                                              |
| 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 |                                              |
| Iné                                                             |                                              |

- Opis a výška cudzích zdrojov, a to
  - 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

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv**

| Druh rezervy                                                          | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv  | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv – rezerva na dovolenku | 3784,69                                    | 3296,77        | 3784,69         |                                | 3296,77                                 |
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv – rezerva na audit     | 400                                        |                | 400             |                                | 0                                       |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv                          |                                            |                |                 |                                |                                         |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                                          | <b>4184,69</b>                             | <b>3296,77</b> | <b>4184,69</b>  |                                | <b>3296,77</b>                          |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv                        |                                            |                |                 |                                |                                         |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv                          |                                            |                |                 |                                |                                         |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                                          |                                            |                |                 |                                |                                         |
| <b>Rezervy spolu</b>                                                  | <b>4184,69</b>                             | <b>3296,77</b> | <b>4184,69</b>  |                                | <b>3296,77</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,

| Významné položky ostatných a iných záväzkov | Začiatkový stav | Prírastky | Úbytky | Konečný zostatok |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------|--------|------------------|
|                                             |                 |           |        |                  |

- prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

|                              | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 0                         | 5,83                                             |
| Záväzky po lehote splatnosti |                           |                                                  |
| <b>Záväzky spolu</b>         | <b>0</b>                  | <b>5,83</b>                                      |

- prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
  - do jedného roka vrátane,
  - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  - viac ako päť rokov

**Tabuľka k 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                                                 |                           |                                                  |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka |                           |                                                  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              |                           |                                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  |                           |                                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                |                           |                                                  |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   |                           |                                                  |

- prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

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

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobia | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>10,24</b>          | <b>110,58</b>                                |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 168,93                | 170,26                                       |
| Tvorba zo zisku                                | 364                   |                                              |
| Čerpanie                                       | 543,17                | 270,6                                        |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>0</b>              | <b>10,24</b>                                 |

- 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,

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) 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   |            |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Pôžička                   |            |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Návratná finančná výpomoc |            |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Dlhodobý bankový úver     |            |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| <b>Spolu</b>              | <b>EUR</b> |                 |           |                    |                                                |                                                                       |

- prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.



| Významné položky časového rozlišení výdavkov budúcich období | Opis | Suma |
|--------------------------------------------------------------|------|------|
|                                                              |      |      |

- Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na
  - zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
  - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
  - zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
  - zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
  - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

**Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách 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                         |                                                                |           |         |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 | 0                                                              |           |         | 0                                       |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |                                                                |           |         |                                         |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |                                                                |           |         |                                         |
| grantu                                                           | 0                                                              | 5510      | 364     | 6146                                    |
| podielu zaplatenej dane                                          | 999,8                                                          | 1559,72   | 1759,47 | 800,05                                  |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |                                                                |           |         |                                         |

- Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to
  - celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

| Suma istiny | Finančný náklad |
|-------------|-----------------|
|             |                 |

- suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
  - do jedného roka vrátane,
  - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  - viac ako päť rokov.

**Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

| Závazok                                  | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Istina | Finančný náklad | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------|-----------------|-----------------------------------------|
| Celková suma dohodnutých platieb         |                                                                |        |                 |                                         |
| do jedného roka vrátane                  |                                                                |        |                 |                                         |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane |                                                                |        |                 |                                         |
| viac ako päť rokov                       |                                                                |        |                 |                                         |

#### Čl. IV

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

- 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.

| Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar | Hlavná činnosť | Podnikateľská činnosť |
|------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| Tržby za sociálne služby                 | 9607,96        |                       |
| Tržby za zdravotnícke výkony             |                | 25280,64              |
| Tržby za iné služby                      | 0              | 4610                  |

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

| Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov | Suma    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Príspevky z podielu zaplatenej dane – 2%                                                                    | 1559,72 |

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

| Prehľad dotácií a grantov  | Suma     |
|----------------------------|----------|
| Prešovský samosprávny kraj | 57859,75 |
| Nadácia Tesco              | 1300     |
|                            |          |
|                            |          |
|                            |          |

- 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.

| Opis významných položiek finančných výnosov         | Suma |
|-----------------------------------------------------|------|
| • celková hodnota kurzových ziskov                  |      |
| • hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky |      |
| • ostatné                                           |      |

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

| Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady | Suma     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Mzdové náklady a sociálne a zdravotné poistenie                                              | 56969,92 |

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

**Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane**

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                             | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Príspevky pre iné fyzické osoby na dotovanie sociálnej služby     | 171,32                                                          |                                        |
| Hračky pre deti                                                   | 828,18                                                          | 705,37                                 |
| Služby                                                            |                                                                 | 54,6                                   |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b> |                                                                 | <b>800,05</b>                          |

- 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.

| Opis významných položiek finančných nákladov       | Suma |
|----------------------------------------------------|------|
| • celková hodnota kurzových strát                  |      |
| • hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky |      |
| • ostatné                                          |      |

- V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- overenie účtovnej závierky,
- uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

•

**Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky**

| Jednotlivé druhy nákladov za                                       | Suma |
|--------------------------------------------------------------------|------|
| overenie účtovnej závierky                                         |      |
| uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky |      |
| súvisiace audítorské služby                                        |      |
| daňové poradenstvo                                                 |      |
| ostatné neaudítorské služby                                        |      |
| <b>Spolu</b>                                                       |      |

**Čl. V**  
**Opis údajov na podsúvahových účtoch**

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

| Významné položky | Hodnota majetku |
|------------------|-----------------|
|                  |                 |

**Čl. VI**  
**Ďalšie informácie**

- 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.

| Opis iných aktív | Hodnota |
|------------------|---------|
|                  |         |

- 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:
  - možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
  - povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

| Opis iných pasív | Hodnota |
|------------------|---------|
|                  |         |

- Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to
  - povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
  - povinnosť z opčných obchodov,
  - zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
  - povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
  - iné povinnosti.

| Opis významných položiek ostatných finančných povinností | Výška | Spriaznené osoby |
|----------------------------------------------------------|-------|------------------|
|                                                          |       |                  |

- Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.
- Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.