

Čl. I. Všeobecné údaje

1. Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky

Názov : PRAMEŇ NÁDEJE
Adresa : SNP 147, 935 41 Tekovské Lužany
Právna forma : Občianske združenie
Predseda združenia : Ing. Mgr. Ondrej Buzala MHA

PREVÁDZKA : PRAMEŇ NÁDEJE prevádzka Centrum pomoci
Adresa : Šarovce č. 61, 935 52 Šarovce
Štatutárny zástupca : Mgr. Kissová Klára
IČO : 31874835 **SID**: 001
DIČ : 2021046511

Občianske združenie PRAMEŇ NÁDEJE vzniklo 24. apríla 1993 a je zaregistrované Ministerstvom vnútra Slovenskej republiky podľa zákona č. 83/1990 Zb. o združovaní občanov v znení neskorších predpisov dňa 28. apríla. 1993 pod číslom VVS/1-900/90-8040.

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

- Ing. Mgr. Ondrej Buzala MHA – predseda združenia
- Mgr. Szilvia Buzalová – tajomníčka
- Mgr. Lubomír Trnavský – duchovná práca
- Mgr. Mária Tóthová – riaditeľka prevádzky ZSS Samaritán v Tekovských Lužanoch a Detského centra v Leviciach
- Mgr. Klára Kissová – riaditeľka prevádzky PRAMEŇ NÁDEJE prevádzka Centrum pomoci v Šarovciach

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

Poskytovanie sociálnych služieb v **zariadení pre seniorov** (podľa § 35, **20 prijímateľov sociálnej služby**, pobytová celoročná forma na neurčitý čas), v **domove sociálnych služieb** (podľa § 38, **4 prijímatelia sociálnej služby**, pobytová celoročná forma na neurčitý čas) v **špecializovanom zariadení** (podľa § 39, **14 prijímateľov sociálnej služby**, pobytová celoročná forma na neurčitý čas) pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby podľa zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov.

4. Počet zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	20
- z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3
Počet dobrovoľníkov vyslaných úč.jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku	0	0

Účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017. Údaje v prílohe sú uvádzané matematicky zaokrúhlené v celých eurách.

Čl. II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania prevádzky občianskeho združenia.

2. V priebehu účtovného roka nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a.) **dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok** sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (montáž, preprava, poistenie a pod.).
Organizácia v tomto roku obstarávala dlhodobý hmotný majetok kúpou a nevytvárala vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný a hmotný majetok.
Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700,00 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia.
- b.) **pohľadávky** pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou,
c.) **peňažné prostriedky** sa oceňujú ich menovitou hodnotou,
d.) **náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
e.) **rezervy** boli tvorené s neurčitým časovým vymedzením a oceňovali sa v očakávanej výške záväzku,
f.) **záväzky** sa oceňujú menovitou hodnotou,
g.) **výdavky budúcich období a výnosy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy majetku:

Druh majetku	Doba odpisovania	Odpisová metóda	Sadzba odpisu
Dlhodobý hmotný majetok	4 roky	Rovnomerné odpisy	25,00 % ročne
Dlhodobý hmotný majetok	12 rokov	Rovnomerné odpisy	8,33 % ročne
Dlhodobý hmotný majetok	20 rokov	Rovnomerné odpisy	5,00 % ročne
Dlhodobý hmotný majetok	40 rokov	Rovnomerné odpisy	2,50 % ročne

Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne mimoriadne skutočnosti.

Čl. III.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Spolu	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Spolu
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	433382	45246	0	478628	433382	45246	0	478628
Prírastky	11628		11628	11628				
Úbytky			11628					
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	445010	45246	0	490256	433382	45246	0	478628
OPRÁVKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	81553	43111	0	124664	64675	40494	0	105169
Prírastky	17024	1476		18500	16878	2617		19495
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	98577	44587	0	143164	81553	43111	0	124664
ZOSTATKOVÁ HODNOTA								
Stav na začiatku účtovného obdobia	351829	2135	0	353964	368707	4752	0	373459
Stav na konci účtovného obdobia	346433	659	0	347092	351829	2135	0	353964

Opravné položky k majetku a pohľadávkam organizácia netvorila.

Významné položky časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období z toho:		30
za dodávky a služby		30
Príjmy budúcich období , z toho:		
úhrada za sociálnu službu		

Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 1132
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	60935
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Spolu	59803

Cudzie zdroje:

Druh rezervy	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4349	8415	4349		8415
na nevyč. dovolenky za rok 2017	4349	8415	4349		8415

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	993	396
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1102	974
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Čerpanie sociálneho fondu	401	377
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1694	993

Údaje o záväzkoch:

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	-1963	-331
Krátkodobé záväzky spolu	-1963	-331
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	-1963	-331

- Závazky voči zamestnancom: účet 331 - zamestnanci	14 038 EUR
- Zúčtovanie so Soc. poisťovňou a zdravotnými poisťovňami: účet 336	8 953 EUR
- Daňové záväzky: účet 342 - ostatné priame dane	1 842 EUR
- Ostatné záväzky: účet 379 – Iné záväzky – zrážky z miezd	63 EUR

Účtovná jednotka v roku 2017 nemala poskytnuté bankové úvery a pôžičky.

Položky časového rozlíšenia:

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				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	296673		14857	281816
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
Podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Čl. IV.

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

Informácie o výnosoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii , z toho:	2938	2764
aktivácia vnútroorganizačných služieb	2938	2764
Ostatné významné položky výnosov z hlavnej nezdaňovanej činnosti, z toho:	381697	338857
Tržby za stravovanie	2404	2262
Úhrady za sociálne služby – domov soc. služieb	13625	47814
Úhrady za sociálne služby – špecializované zariadenia	48455	
Úhrady za sociál. služby – zariadenie pre seniorov	83015	105707
Úhrady za sociál. služby – nezazmluvnení prijímatelia sociálnych služieb	2658	
Finančné príspevky od samosprávnych krajov	139881	74981
Finančný príspevok z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny	76800	92160
Príspevok na podporu zamestnanosti		
Dotácie na hmotný majetok	14857	15931
úroky	2	2
Preplatok na dani		
Finančné výnosy, z toho:	789	1015
Prijaté príspevky od právnických osôb		
Príspevky z podielu zaplatenej dane	789	1015
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11072	9433
<i>náklady za vývoz a zneškodňovanie odpadu, náklady na telefón, poštovné a internet, odborné prehliadky majetku, činnosť bezpečnostného a požiarného technika, upgrady programov, revízie zariadení, školenie zamestnancov, odborné služby manažéra kvality a bezpečnostného správcu, výlet, divadelné predstavenia</i>	10676	9433
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Externý projektový manažment	396	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	375621	334335
<i>Spotreba materiálu (potraviny, čistiace a hygienické potreby, kancelárske potreby, pohonné hmoty, drobný hmotný majetok do kancelárií, na bývanie, do kuchynských priestorov, odborná literatúra, zdravotnícke potreby, ošatenie prijímateľov soc. služby)</i>	52749	47183
Spotreba energie (voda, plyn, elektrina)	15406	15427
Opravy a udržiavanie	2703	1604
Cestovné		42
Mzdové náklady	207516	181352
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	71471	62612
<i>Zákonné sociálne náklady (pracovné odevy a obuv, tvorba sociálneho fondu, náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca, 55% príspevok zamestnávateľa na stravu zamestnanca, zdravotné prehliadky zamestnancov)</i>	5551	4611
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	18500	19495
Ostatné dane a poplatky	160	133
Úroky		
Ostatné pokuty a penále		
Poistenie činností a majetku	636	933
Poplatky finančným inštitúciám	929	943
Finančné náklady, z toho:		
Mimoriadne náklady, z toho:		

Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane:

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma bežného účtovného obdobia	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Divadelné predstavenie pre prijímateľov sociálnych služieb	100	65
Faktúra za plyn	689	950
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0	0

