

Dodatok správy nezávislého audítora pre štatutárny orgán a správnu radu neziskovej organizácie SENIOR ZOHOR n.o. k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č.423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

I. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie SENIOR ZOHOR n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), k 31. decembru 2017, ktorá je súčasťou priloženej výročnej správy neziskovej organizácie SENIOR ZOHOR n.o., ku ktorej sme dňa 27.3.2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie SENIOR ZOHOR n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností

týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe - dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa neziskovej organizácie SENIOR ZOHOR n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Senica, 6. júla 2018

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658

Výročná správa neziskovej organizácie SENIOR ZOHOR n.o. za rok 2017

V Zohore, 27.04.2018

OBSAH:

1. Úvod	3
2. Prehľad činností vykonávaných v kalendárnom roku 2017 s uvedením vzťahu k účelu založenia neziskovej organizácie	3
3. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých ..	6
4. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke	6
5. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch	6
6. Prehľad rozsahu príjmov(výnosov) v členení podľa zdrojov	6
7. Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie	7
8. Ekonomicky oprávnené náklady	7
9. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie, ku ktorým došlo v priebehu roka	9
10. Ďalšie údaje určené správnou radou	9
11. Vyjadrenie predsedu Dozornej rady	9

Každý sa chce dožiť vysokého veku, jediný spôsob ako to môžeme dosiahnuť je, že ZOSTÁRNEME!

Obecné zastupiteľstvo v Zohore na svojom zasadnutí dňa 20.06.2014 schválilo založenie neziskovej organizácie s názvom SERNIOR ZOHOR n.o. uznesením č.25. Ďalej schválilo: - Zakladaciu listinu n.o., Štatút n.o., členov Správnej a Dozornej rady n.o., riaditeľku n.o.

1. Úvod

Nezisková organizácia SENIOR ZOHOR n.o. so sídlom Dolná 242/46, 900 51 Zohor vznikla 04.08.2014 bola zaregistrovaná Okresným úradom Bratislava pod registračným číslom: OVVS-65098/442/2014-NO.

Druh všeobecne prospešných služieb:

- **zariadenie pre seniorov** poskytuje sociálnu službu fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, alebo fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebuje z iných vážnych dôvodov,

v zariadení sa poskytuje:

- pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
- sociálne poradenstvo,
- sociálna rehabilitácia,
- ošetrovateľská starostlivosť,
- ubytovanie,
- stravovanie,
- upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva,
- osobné vybavenie

utvárajú sa podmienky na úschovu cenných vecí a zabezpečuje záujmová činnosť,

- **denný stacionár** poskytuje sociálnu službu fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a je odkázaná na sociálnu službu v zariadení len na určitý čas počas dňa

poskytuje:

- pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
- sociálne poradenstvo,
- sociálna rehabilitácia,
- stravovanie

zabezpečuje:

- pracovnú terapiu,
- záujmovú činnosť,

- **jedáleň** poskytuje stravovanie fyzickej osobe, ktorá nemá zabezpečené nevyhnutné podmienky na uspokojovanie základných životných potrieb,

- má ťažké zdravotné postihnutie alebo nepriaznivý zdravotný stav, alebo

- dovŕšila dôchodkový vek

- môže poskytovať stravovanie aj prostredníctvom donášky stravy do domácnosti fyzickej osobe.

Správna rada prerokovala a jednohlasne schválila dňa 27.04.2018 predloženú výročnú správu za rok 2017.

2. Prehľad činností vykonávaných v kalendárnom roku 2017 s uvedením vzťahu k účelu založenia neziskovej organizácie.

Budova v ktorej sídli SENIOR ZOHOR n.o. prešla v roku 2017 rozsiahlou rekonštrukciou, od marca do augusta sa vykonala prístavba spojovacej chodby a celkovou prestavbou priestorov sa vytvorili 4 priestranné izby pre klientov zariadenia pre seniorov. Počas tohto obdobia sme nadväzovali kontakty s rodinami budúcich klientov a tiež vybavovali tento priestor potrebným zariadením.

V priebehu celého roka sme sa zúčastňovali na odborných podujatiach zameraných na skvalitňovanie sociálnej, zdravotnej a rehabilitačnej starostlivosti o seniorov. Úzko sme spolupracovali s orgánmi miestnej samosprávy, s miestnymi organizáciami, realizovali sme aktivity na spropagovanie sociálnych služieb v našom zariadení. Nezisková organizácia počas roka 2017 poskytovala všeobecne prospešné služby. Pomoc rodinám, aby umožnili svojim blízkym prežívať starobu.

Kapacita denného stacionára sa znížila zo 16 klientov na 5 klientov, vytvorilo sa 11 miest v zariadení pre seniorov. Počas celého obdobia nezisková organizácia nadväzovala aj kontakty s potenciálnymi klientmi a poskytovala im:

- ✓ sociálne poradenstvo
- ✓ sociálnu rehabilitáciu
- ✓ dennú starostlivosť
- ✓ liečebno – preventívnu starostlivosť
- ✓ kontrolu krvného tlaku
- ✓ kontrolu glykémie
- ✓ dohľad nad užívaním liekov
- ✓ pomoc pri hygiene
- ✓ pracovnú terapiu zameranú na jemnú motoriku
- ✓ záujmovú činnosť
- ✓ pohybovo koncentračné cvičenia
- ✓ kondičné cvičenia
- ✓ sprevádzanie pri vychádzkach
- ✓ spomienkové terapie
- ✓ tréning krátkodobej pamäti
- ✓ prednášky o bezpečnosti a zdraví
- ✓ kultúrne vyžitie (besedy, stretnutia so zaujímavými ľuďmi, čítanie, hry, športové súťaže a pod.)
- ✓ duchovnú službu
- ✓ muzikoterapiu

stravovanie dôchodcov – stravovanie dôchodcov zabezpečovala počas celého roka bezplatne pre občanov v spolupráci s obcou Zohor prostredníctvom školskej jedálne v ZŠ Zohor. Týmto sme sa snažili zamedziť spoločenskej izolácii, počas pracovného času zabezpečovali sme spoločenský kontakt, dohľad.

Denný stacionár bol otvorený do februára 2017, následne začal poskytovať svoje služby 02.10.2017.

ŠTATISTIKA ZA ROK 2017

Denný stacionár:

Počet klientov k 31.12.2017: **5**

Počet prijatých klientov za rok 2017: **5**

Počet klientov, ktorí ukončili starostlivosť: **3**

Počet žien: **5**
Počet mužov: **0**

Celoročne sme dovážali bezplatne stravu občanom v spolupráci z obcou.

Dovoz obedov:

Počet klientov k 31.12.2017: **40**
Počet prijatých klientov za rok 2017: **10**
Počet klientov, ktorí ukončili starostlivosť: **15**
Počet žien: **35**
Počet mužov: **5**

Zariadenie pre seniorov začalo poskytovať sociálne služby dňa 02.10.2017

Zariadenie pre seniorov:

Počet klientov k 31.12.2017: **6**
Počet prijatých klientov za rok 2017: **7**
Počet klientov, ktorí ukončili starostlivosť: **1**
Počet žien: **6**
Počet mužov: **1**

V spolupráci so stavovskými organizáciami obce (školou, škôlkou, obecným úradom, cirkvou) sme zabezpečovali v priebehu roka 2017 pestrý program:

- Pohybovo koncentračné cvičenia,
- masáže
- využívanie prvkov telesných cvičení a pohybových hier,
- prechádzky,
- práca s hudbou – tanec, počúvanie hudby, spev, hra na hudobné nástroje
- kreslenie pri hudbe
- rôzne výtvarné techniky - maľovanie na sklo, zhotovovanie jesenných, zimných, vianočných dekorácií, sadrové odliatky, koláže,
- dekoratívne aranžovanie ikebany
- práca s papierom (skladanie, výrobky z papiera) tzv. pletenie, práca s prírodným materiálom,
- drobné kuchynské práce, ako je pečenie medovníkov a výroba iných nepečených zákuskov.
- ručné práce
- športové hry
- úcta k starším – besiedka (deti z MŠ Zohor)
- mikulášska besiedka (deti z ZŠ a MŠ Zohor)
- vianočné posedenie
- Vianočné koledy (OZ Zohorské ozveny)

3. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých.

Ročná účtovná závierka a daňové priznanie k dani z príjmov PO za obdobie 2017 boli riadne vložené do registra dňa 27.04.2018.

4. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke.

Výrok audítora sa nachádza v prílohe k tejto správe.

5. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch.

Počiatkový stav v pokladni k 01.01.2017: 1 449,61€

Počiatkový stav na účte k 01.01.2017: 7 992,11€

Príjem za rok 2017:

- Úhrady za služby od klientov.....10 406,89 €
- dotácia – Obec Zohor.....83 245,58 €
- Prijaté príspevky od iných organizácií - FCC Zohor, s.r.o.....600,00 €

Výdavky na správu:

- Energie.....1 883,99 €

Výdavky podľa druhu všeobecne prospešných služieb:

- Materiál – klienti.....1 843,19 €
- Hygienické potreby.....441,06 €
- Ostatné výdavky (služby).....4 556,02 €
- Mzdy.....54 442,82 €
- Poistenie.....19 060,52€
- Príspevok zamestnancom.....2 929,69 €

Výdavky spolu:

Celkové výdavky za rok 2017: 85 157,29 €

- 1. Konečný zostatok v pokladni k 31. 12. 2017:1 977,53 €
- 2. Konečný zostatok na účte k 31.12. 2017:5 978,58 €
- 3. Konečný zostatok spolu k 31.12.2017:7 956,11 €

6. Prehľad rozsahu príjmov (výnosov) v členení podľa zdrojov.

Prehľad v prílohe k výročnej správe.

Príslušná tabuľka – Prehľad o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2017, je zverejnená na webovej stránke Okresného úradu Bratislava.

7. Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie.

Organizácia vlastní ostatný dlhodobý hmotný majetok v sume 171,86 €, finančné prostriedky v pokladni v sume 1 977,53 € a na bankovom účte v sume 5 978,58 €.

AKTÍVA	
Pohľadávky z obchodného styku	4 781,50
Pohľadávky ostatné	11 408,04
Pokladnica, ceniny	2745,83
Bankové účty	5 978,58
Náklady budúcich období	21,63
Majetok spolu	24935,58

PASÍVA	
HV minulé roky	492,10
Výsledok hospodárenia	9 095,18
Krátkodobé rezervy	3 691,99
Záväzky zo sociálneho fondu	248,27
Záväzky voči zamestnancom	6288,27
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	4167,36
Daňové záväzky	952,41
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu	24935,58

8. Ekonomicky oprávnené náklady

SENIOR ZOHOR n.o. upravil počet klientov v dennom stacionári a vytvorila 11 miest v zariadení pre seniorov. Celkovo počas roka 2017 denný stacionár fungoval 5 mesiacov a zariadenie pre seniorov 2 mesiace.

Položky	Celkové výdavky za rok	Prepočet na prijímateľa sociálnej služby/ mesiac
a) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní	54 442,82	283,55 €
b) poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písm. a)	19060,52 €	99,27 €
c) tuzemské cestovné náhrady	0 €	0, €
d) výdavky na energie, vodu a komunikácie	1883,99 €	9,81 €
e) výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	2 284,25 €	11,89 €
f) dopravné	0 €	0 €
g) výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	0 €	0 €
j) výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového podľa osobitného predpisu, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	0 €	0 €
k) odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	0 €	0 €
Zdroje	Celkové príjmy za rok	Prepočet na prijímateľa sociálnej služby/sociálneho poradcu za mesiac
a) z rozpočtu obce	83 245,58 €	433,57 €
b) z úhrad za sociálnu službu	10 406,89 €	54,20 €

Výška ekonomicky oprávnených nákladov sa bude každoročne meniť v závislosti od bežných výdavkov na prevádzku za predchádzajúci kalendárny rok.

9. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie, ku ktorým došlo v priebehu roka.

V sledovanom období neprišlo k žiadnej zmene v zložení orgánov neziskovej organizácie.

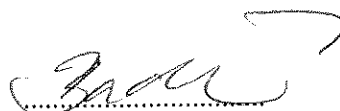
10. Ďalšie údaje určené správnou radou.

Správna rada neurčila žiadne ďalšie údaje na zverejnenie vo výročnej správe.

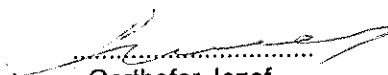
11. Vyjadrenie predsedu Dozornej rady.

Predseda Dozornej rady SENIOR ZOHOR n.o. preskúmal hospodárenie neziskovej organizácie a nemá žiadne pripomienky.

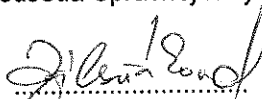
V Zohore 27.04.2018



Vypracovala: Mgr. Baďurová Martina
riaditeľka SENIOR ZOHOR n.o



Gerthofer Jozef
Predseda Správnej rady



Mgr. Zálesňáková Katarína
Predseda Dozornej rady

PREHLAD
o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2017

Názov: SENIOR ZOHOR n.o.

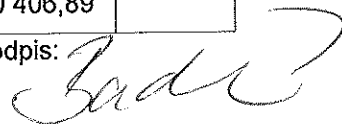
P.č.	Zdroj	Dar	Príspevok	Príjem	Pozn.
1.	Dotácia Obec Zohor FCC Zohor, s.r.o.		83 245,58		
2.	Prijaté príspevky od iných organizácií Úhrady od klientov	600,00			
3.	Tržby z predaja služieb			10 406,89	
Spolu		600,00	83 245,58	10 406,89	

V Zohore 27.04.2017

Pečiatka:

Podpis:

SENIOR ZOHOR n.o.
Dolná č. 242/46
900 51 Zohor
IČO: 45 743 720 ①



Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2017

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

S E N I O R Z O H O R n.o.

M A R E C 2018

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

SENIOR ZOHOR n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie SENIOR ZOHOR n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Senica, 27. marca 2018

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Urbanová

Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2017

(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 4 1 2 3 6 8 4

Účtovná závierka

Za obdobie

Mesiac

rok

od 1 2017
do 12 2017

IČO

4 5 7 4 3 7 2 0

☒ – riadna ☒ – zostavená
☐ – mimoriadna ☒ – schválená

Bezprostredne

od 1 2016
predch. obdobie do 12 2016

SID

Kód SK NACE

8 7 . 3 0 . 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)

☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

SENIOR ZOHOR n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

D o l n á

PSČ

9 0 0 5 1

Názov obce

Z O H O R

Smerové číslo telefónu

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 26.2.2018

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam štatutárneho
orgánu alebo člena štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky:

Schválená dňa: 27.03.2018

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r. 002+009+021	001	171,86	171,86		
1. Dlhodobý nehmotný majetok	r. 003 až 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti (012-(072+091AÚ))	003					
Softvér (013-(073+091AÚ))	004					
Oceniteľné práva (014-(074+091AÚ))	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+019)-(078+079+091AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok	r. 010 až 020	009	171,86	171,86		
Pozemky (031)	010					
Umelecké diela a zbierky (032)	011					
Stavby (021-(081+092AÚ))	012					
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022-(082+092AÚ))	013					
Dopravné prostriedky (023-(083+092AÚ))	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov (025-(085+092AÚ))	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá (026-(086+092AÚ))	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok (028-(088+092AÚ))	017		171,86	171,86		
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029-(089+092AÚ))	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042-094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052-095AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok	r. 022 až 028	021				
Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062- 096 AÚ)	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (063-096AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067)-096AÚ)	025					
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069-096AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobých finančných investícií (043-096AÚ)	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív		č.r.	Účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	
a	b		1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r.030+037+042+051	029	24 913,95		24 913,95	14 218,13
1. Zásoby	r. 031 až 036	030				
Materiál	(112+119)-191)	031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121+122)-(192+193)	032				
Výrobky	(123-194)	033				
Zvieratá	(124-195)	034				
Tovar	(132+139)-196)	035				
Poskytnuté prevádzkové preddávky na zásoby	(314-391AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky	r. 038 až 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky	335AÚ+373AÚ+375AÚ+378AÚ)-391AÚ)	041				
3. Krátkodobé pohľadávky	043 až 050	042	16 189,54		16 189,54	4 776,41
Pohľadávky z obchodného styku	(311AÚ až 315AÚ)-(391AÚ)	043	4 781,50		4 781,50	
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	336	045				
Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046				
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+ 348)	047	11 408,04		11 408,04	4 776,41
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358AÚ-391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení	(396-391AÚ)	049				
Iné pohľadávky	(335AÚ+373AÚ+375AÚ+378AÚ)-391AÚ)	050				
4. Finančné účty	r. 052 až 056	051	8 724,41		8 724,41	9 441,72
Pokladnica	(211+213)	052	2 745,83		2 745,83	1 449,61
Bankové účty	(221+261)	053	5 978,58		5 978,58	7 992,11
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	(221AÚ)	054				
Krátkodobý finančný majetok	(251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku	(259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	r. 058 a r. 059	057	21,63		21,63	18,24
1. Náklady budúcich období	(381)	058	21,63		21,63	18,24
Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r. 001 + r.029 + r. 057	060	25 107,44	171,86	24 935,58	14 236,37

Strana pasív		č.r.	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073		061	9 587,28	492,10
Imanie a peňažné fondy	r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie	(411)	063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu	(412)	064		
1. Fond reprodukcie	(413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	(415)	067		
Fondy tvorené zo zisku	r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond	(421)	069		
Fondy tvorené zo zisku	(423)	070		
2. Ostatné fondy	(427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	(+; - 428)	072	492,10	165,03
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		073	9 095,18	327,07
4. r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)				
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	15 348,30	13 744,27
1. Rezervy	r. 076 až r. 078	075	3 691,99	2 293,80
Rezervy zákonné	(451AÚ)	076		
Ostatné rezervy	(459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	3 691,99	2 293,80
Dlhodobé záväzky	r. 080 až r. 086	079	248,27	50,06
Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	248,27	50,06
Vydané dlhopisy	(473)	081		
Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky	(475)	083		
Dlhodobé nevymaturované dodávky	(476)	084		
2. Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ + 479 AÚ)	086		
Krátkodobé záväzky	r. 088 až r. 096	087	11 408,04	11 400,41
Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	-	480,00
Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	6 288,27	2 406,19
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	4 167,36	1 588,76
Daňové záväzky	(341 až 345)	091	952,41	301,46
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	092	-	6 624,00
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov	367	093		
Záväzky voči účastníkom združení	(368)	094		
Spojovací účet pri združení	(396)	095		
3. Ostatné záväzky	(379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
Bankové výpomoci a pôžičky	r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery	(461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery	(231+232 + 461AÚ)	099		
4. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103		101		-
1. Výdavky budúcich období	(383)	102		
Výnosy budúcich období	(384)	103		-
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 061 + r. 074 + r. 101		104	24 935,58	14 236,37

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
			1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	001	2 284,25		2 284,25	589,40
502	Spotreba energie	002	1 883,99		1 883,99	3 326,39
504	Predaný tovar	003				
511	Opravy a udržiavanie	004	-		-	1,90
512	Cestovné	005				
513	Náklady na reprezentáciu	006				
518	Ostatné služby	007	4 301,69		4 301,69	3 429,31
521	Mzdové náklady	008	54 442,82		54 442,82	42 726,69
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	009	19 060,52		19 060,52	15 121,43
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	2 814,69		2 814,69	2 316,49
528	Ostatné sociálne náklady	012	115,00		115,00	
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015				39,50
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	254,33		254,33	100,34
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	85 157,29		85 157,29	67 651,45

Číslo účtu	Výnosy	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
			1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	10 406,89		10 406,89	2 305,90
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	-		-	0,21
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondov	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	600,00		600,00	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	83 245,58		83 245,58	65 672,41
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	94 252,47		94 252,47	67 978,52
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	9 095,18		9 095,18	327,07
591	Daň z príjmov	076				
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		078	9 095,18		9 095,18	327,07

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)	IČO	4	5	7	4	3	7	2	0	/SID				
--------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	------	--	--	--	--

Čl. I. Všeobecné údaje

- (1) 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
	Obec Zohor, IČO: 00305235, Námestie 1. mája č. 1, 900 51 Zohor
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	04.08.2014

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Mgr. Martina Baďurová - štatutár
	Gerthofer Jozef – predseda správnej rady
	Ing. Mackovič Ivan
	Mgr. Šimberová Jana
	Granec Marek
	Kovár Miroslav
	Rybárová Martina
	Polakovič Ján
	Jakabová Vladimíra
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	RNDr. Labák Peter
	Mgr. Zálesnáková Katarína
	Mgr. Besedová Lucia

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

Hlavná činnosť:	Poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti – denný stacionár
	Pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, stravovanie, zabezpečuje sa pracovná terapia a záujmová činnosť.
Podnikateľská činnosť:	

- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas 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	4
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
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.
- (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

ÁNO

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. **NIE**
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
c) pohľadávky	Menovitá hodnota pri ich vzniku
d) krátkodobý finančný majetok	Ceniny, bankové účty, peniaze v hotovosti - menovitá hodnota
e) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota vykázaná vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvisl. S účt. obdobím
f) záväzky, vrátane rezerv	Menovitá hodnota pri ich vzniku
g) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota vykázaná vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvisl. S účt. obdobím

4/Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

Opravné položky	Rezervy
nie	áno

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) 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,
 - prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. pred. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	171.86	0	0	171.86
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
presuny											

Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	171,86	0	0	171,86
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			0	0	0	0	0	171,86			171,86
prírastky			0	0	0	0	0	0			0
úbytky			0	0	0	0	0	0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia			0	0	0	0	0	171,86			171,86
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie zodp.		77,75

(3) 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	1977,53	1449,61
Ceniny	768,30	0
Bežné bankové účty	5978,58	7992,11
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	8724,41	9441,72

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

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Dotácia obec Zohor	Náklady za 12/2017	11408,14
Pohľadávky	Neuhr. Of k 31.12.2017	4781,50

(5) 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	16189,54	4776,41
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	16189,54	4776,41

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

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Polstenie,	21,63

(7) 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
Imanie a fondy					
Základné imanie	0	0	0		0
z toho:					
• nadačné imanie v nadácii					
• vklady zakladateľov					
• prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0	0	0		0
Fond reprodukcie	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0	0	0		0
Fondy tvorené zo zisku	0	0	0		0
Ostatné fondy	0	0	0		0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	165,03	0		327,07	492,10
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	327,07	9095,18		-327,07	9095,18
Spolu	492,10	9095,18	0	0	9587,28

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	327,07
Rozdelenie účtovného zisku	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	327,07

(9) 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					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	2293,80	3691,99	2293,80		3691,99

Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	2293,80	3691,99	2293,80		3691,99
Rezervy spolu	2293,80	3691,99	2293,80		3691,99

b) 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	11656,31	11450,47
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky spolu	11656,31	11450,47

c) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov

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	11408,04	11400,41
Krátkodobé záväzky spolu	11408,04	11400,41
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	248,27	50,06
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	248,27	50,06
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	11656,31	11450,47

d) 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 obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	50,06	93,37
Tvorba na ťarchu nákladov	473,13	218,56
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	274,92	261,87
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	248,27	50,06

Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčistením 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 z predaja služieb	10406,89	0

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia Obec Zohor	83245,58

(3) 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
Spotreba materiálu	2284,25
Spotreba energie	1883,99
Mzdy, rezervy	54442,82
Odvody do poisťovní	19060,52
služby	4301,69
Zák. soc. náklady	2814,69
Ostatné náklady	369,33

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

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) daňové poradenstvo,
- c) 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	700,00
Spolu	700,00

Čl. V. Ďalšie informácie

(1) Po 31.12.2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.