

## Čl. I

## Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

**Katarína Šupová**  
**JUDr. Miroslav Šupa**  
**Ing. Mária Šišková**  
**Ivana Šišková**  
**Daniel Pardubský**  
**Renata Pardubská**  
**Vojtech Ružička**

**Dátum založenia : 22.11.2007**

**Dátum zriadenia: 6.12.2007**

(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.

**Štatutárny orgán: Ing. Mária Šišková**

**Dozorný orgán: JUDr. Petra Lukáčová**  
**Mgr. Katarína Šupová**  
**Mgr. Ivana Šišková**  
**Správna rada: JUDr. Edita Šupová**  
**Ing. Peter Vendelín**  
**MUDr. Ivan Šiška**

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

Poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov a to:

- poskytovanie sociálnych služieb v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osobe a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a to:

- v zariadení pre seniorov

- v domove sociálnych služieb

(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 bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 65                    | 65                                           |
| Z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 5                     | 5                                            |
| 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.

*účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. 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.

**Účtovná závierka neziskovej organizácie bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. K 31. decembru 2018 Spoločnosť vykázala záporné vlastné imanie vo výške 113.819,48 €. Zriaďovatelia neziskovej organizácie prehlásil, že neziskovú organizáciu podporia minimálne v čase ďalších 12 mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a v dohľadnej budúcnosti formou finančnej a ostatnej pomoci tak, aby pokračovanie v hlavnej činnosti v žiadnom prípade nebolo ohrozujúce.**

(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.

*Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

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

■ **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

*účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

■ **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

*účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

■ **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

*účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

■ **dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

*obstarávacou cenou*

■ **dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

*účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

■ **dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

*účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

■ **dlhodobé finančné investície**

*účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

■ **zásoby obstarané kúpou**

*obstarávacou cenou*

■ **zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

*účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

■ **zásoby obstarané iným spôsobom**

*účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

■ **pohľadávky***menovitou hodnotou*■ **krátkodobý finančný majetok***účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*■ **časové rozlíšenie na strane aktív***menovitou hodnotou*■ **záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov***menovitou hodnotou*■ **časové rozlíšenie na strane pasív***menovitou hodnotou*■ **deriváty***účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*■ **majetok a záväzky zabezpečené derivátmi***účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*■ **prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu***účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*■ **majetok a záväzky zabezpečené derivátmi***účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

(4) 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 odpisov.

**Odpisový plán** je zostavený podľa zákona o účtovníctve. Účtovná jednotka používa rovnomerné odpisy.

| Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok | číslo účtu | odpisová skupina | doba odpisovania (v rokoch) | ročný odpis |
|-----------------------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|-------------|
| stavby - Prístavba                            | 021        | 6                | 40                          | 1/40        |
| zdvihač                                       | 022.A      | 1                | 4                           | 1/4         |
| anténny systém, aut.brána                     | 022.A      | 2                | 6                           | 1/6         |
| klimatizačné jednotky                         | 022.A      | 2                | 6                           | 1/6         |
| kotol (ohrev vody), výťah                     | 022.A      | 4                | 12                          | 1/12        |
| SYSCALL                                       | 022.A      | 1                | 4                           | 1/4         |
| automobil                                     | 023        | 1                | 4                           | 1/4         |

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Účtovná jednotka uplatňuje rezervy. Rezervy sa vytvárajú vtedy, ak má účtovná jednotka súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezerva za nevyčerpané dovolenky vrátane zdravotného a sociálneho poistenia sa vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky na sporné pohľadávky, ktorých predpoklad úhrady je sporný. Jedná sa o pohľadávky: neuhradený poplatok za poskytnutú sociálnu službu

## Čl. III

## Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) 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,

b) 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,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

NDM1

|                                                   | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniteľné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | spolu |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b><br>– stav na začiatku BÚO | 0                                                 | 0       | 0                | 0                                 | 0                                        | 0                                                 | 0     |
| Prírastky                                         |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                            |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Presuny                                           |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci BÚO                                 |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Oprávky</b> –stav na začiatku BÚO              |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                         |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| úbytky                                            |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci BÚO                                 |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                         |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Stav na začiatku BÚO</b>                       | 0                                                 | 0       | 0                | 0                                 | 0                                        | 0                                                 | 0     |
| <b>Stav na konci BÚO</b>                          | 0                                                 | 0       | 0                | 0                                 | 0                                        | 0                                                 |       |

## DHM

|                                                    | Pozemky  | Stavby              | Samostatné hnuiteľné veci<br>a súbory hnuiteľných vecí | Dopravné<br>prostriedky | Obstaranie<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | spolu               |
|----------------------------------------------------|----------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------|
| <b>Prvotné ocenenie –<br/>stav na začiatku BÚO</b> | <b>0</b> | <b>1.710.885,82</b> | <b>52.455,33</b>                                       | <b>8.630,42</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>1.771.971,57</b> |
| Prírastky                                          | 0        | 0                   | 0                                                      | 10.650,00               | 0                 | 0                                 | 10.650,00           |
| Úbytky                                             |          |                     |                                                        | 8.630,42                | 0                 |                                   | 8.630,42            |
| Presuny                                            |          |                     | 0                                                      |                         |                   |                                   |                     |
| <b>Stav na konci BÚO</b>                           | <b>0</b> | <b>1.710.885,82</b> | <b>52.455,33</b>                                       | <b>10.650,00</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>1.773.991,15</b> |
| <b>Oprávky –stav na<br/>začiatku BÚO</b>           | <b>0</b> | <b>327.924,00</b>   | <b>20.607,26</b>                                       | <b>8.630,41</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>357.161,67</b>   |
| Prírastky                                          | 0        | 42.773,00           | 4.614,00                                               | 2.441,00                | 0                 | 0                                 | 49.828,00           |
| úbytky                                             | 0        | 0                   | 0                                                      | 8.630,42                | 0                 | 0                                 | 8.630,42            |
| Stav na konci BÚO                                  | 0        | 370.697,00          | 25.221,26                                              | 2.440,99                | 0                 | 0                                 | 398.359,25          |
| <b>Zostatková hodnota</b>                          |          |                     |                                                        |                         |                   |                                   |                     |
| <b>Stav na začiatku BÚO</b>                        | <b>0</b> | <b>1.382.961,82</b> | <b>31.848,07</b>                                       | <b>0,01</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>1.414.809,90</b> |
| <b>Stav na konci BÚO</b>                           | <b>0</b> | <b>1.340.188,82</b> | <b>27.234,07</b>                                       | <b>8.209,01</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>1.375.631,90</b> |

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

**Prístavba budovy – na základe zmluvy s Ministerstvom pôdohospodárstva SR v hodnote 1.577.077,05 € financovaná prostredníctvom fondov Európskej únie a štátneho rozpočtu SR.**

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

| Text                                    | Poistenie |                 |
|-----------------------------------------|-----------|-----------------|
|                                         | spôsob    | výška poistného |
| poistenie dlhodobého nehmotného majetku |           | 0               |
| poistenie dlhodobého hmotného majetku   | zmluvný   | 3.152,71        |

(4) 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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

*Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

(6) 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.

| Krátkodobý finančný majetok                          | Suma      |           |
|------------------------------------------------------|-----------|-----------|
|                                                      | BO        | PO        |
| pokladnica                                           | 1.061,80  | 3.406,57  |
| ceniny                                               | 147,60    | 138,58    |
| Bežné bankové účty                                   | 41.758,44 | 23.926,51 |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | 0         | 0         |
| Peniaze na ceste                                     | 0         | 0         |

(7) 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.

*Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

| Text                                   | Suma pohľadávky |                       |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------------|
|                                        | Hlavná činnosť  | Podnikateľská činnosť |
| Pohľadávky voči klientom (315) z toho: | 19.331,97       | 0                     |
| nedoplatky                             | 19.781,39       | 0                     |
| preplatky                              | -2.854,43       | 0                     |
| Preplatky na energiách (3150999)       | 2.405,01        | 0                     |

Preplatky vo výške 2.854,43 € vznikli v dôsledku vyúčtovaní u klientov (exitus, odchod), úhrady na ďalšie obdobie. Uvedené preplatky sú v súvahe r. 88 (záväzok).

Pohľadávky u účtu 315 sú vykázané v sume 22.186,40 € na r. 044. Jedná sa o nedoplatky klientov (19.781,39€) a preplatok na energiách (2.405,01€).

(9) Prehľad opravných položiek k pohládkam, 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 pohládkam.

| text                     | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-----------------------------------------|
| Pohľadávky voči klientom | 1.631,58                                   | 1.759,11      | 1.378,80   |                | 2.011,89                                |
| SPOLU                    | 1.631,58                                   | 1.759,11      | 1.378,80   |                | 2.011,89                                |

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

| Text                                                           | Suma      |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
|                                                                | BO        | PO        |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti (315 – nedoplatky)             | 0,00      | 4.208,72  |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti – 315 (preplatok na energiách) | 2.405,01  | 0,00      |
| Pohľadávky po lehote splatnosti (315 – nedoplatky)             | 19.781,39 | 12.026,85 |

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

| Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období | Suma     |          |
|---------------------------------------------------------------------|----------|----------|
|                                                                     | BO       | PO       |
| poistné                                                             | 1.454,37 | 2.281,28 |
| Technická podpora (Kros, Form, Stormware, TV)                       | 794,46   | 806,25   |
| Školenie                                                            | 120,00   | 0        |
| Telefon                                                             | 13,06    | 0        |
| SPOLU                                                               | 2.381,89 | 3.087,53 |

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) 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,

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                                      | 697,07                                     |               |            |                | 697,07                                  |
| z toho:                                              |                                            |               |            |                |                                         |
| nadačné imanie v nadácii                             |                                            |               |            |                |                                         |
| vklady zakladateľov                                  | 697,07                                     |               |            |                | 697,07                                  |
| prioritný majetok                                    |                                            |               |            |                |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu              |                                            |               |            |                |                                         |
| Fond reprodukcie                                     |                                            |               |            |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov  |                                            |               |            |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí |                                            |               |            |                |                                         |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                |                                            |               |            |                |                                         |
| Rezervný fond                                        | 0                                          |               |            | 0              | 0                                       |
| Fondy tvorené zo zisku                               |                                            |               |            |                |                                         |

|                                                     |                    |                   |                 |          |                    |
|-----------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|----------|--------------------|
| Ostatné fondy                                       |                    |                   |                 |          |                    |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -100.391,07        | -5.592,79         | 0               | 0        | -105.983,86        |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | -5.592,79          | -8532,69          | 5.592,79        |          | -8.532,69          |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>-105.286,79</b> | <b>-14.125,48</b> | <b>5.592,79</b> | <b>0</b> | <b>-113.819,48</b> |

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(13) 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 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</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 |                                              |
| Iné                                                             |                                              |
| <b>Účtovná strata</b>                                           | 5.592,79                                     |
| <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 | 5.592,79                                     |
| iné                                                             |                                              |

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) 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 |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| Na mzdy a odvody                                     | 31.202,14                                  | 38.957,08        | 31.202,14        |                                | 38.957,08                               |
| Nájom, energie, služby                               | 0,00                                       |                  | 0,00             |                                | 0,00                                    |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                         | <b>31.202,14</b>                           | <b>38.957,08</b> | <b>31.202,14</b> |                                | <b>38.957,08</b>                        |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv - audit | 1.380,00                                   | 1.380,00         | 1.380,00         |                                | 1.380,00                                |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                         | <b>1.380,00</b>                            | <b>1.380,00</b>  | <b>1.380,00</b>  |                                | <b>1.380,00</b>                         |
| <b>Rezervy spolu</b>                                 | <b>32.582,14</b>                           | <b>40.337,08</b> | <b>32.582,14</b> |                                | <b>40.337,08</b>                        |

- 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,

| záväzok - účet 325                    | stav k 1.1. BO | zmena     |           | stav k 31.12. BO |
|---------------------------------------|----------------|-----------|-----------|------------------|
|                                       |                | prírastky | úbytky    |                  |
| ostatné záväzky - zmluvy o spolupráci | 0,00           | 2.729,49  | 829,49    | 1.900,00         |
| záväzok - účet 379                    | stav k 1.1. BO | zmena     |           | stav k 31.12. BO |
|                                       |                | prírastky | úbytky    |                  |
| 379 (povinné vklady na BÚ)            | 431,52         | 0         | 0         | 431,52           |
| Mylné platby                          | 0,00           | 14.831,40 | 14.831,40 | 0,00             |
| Sporenie                              | 0,00           | 2.400,00  | 2.200,00  | 200,00           |
| Kaucia                                | 0,00           | 6.000,00  | 6.000,00  | 0,00             |
| Záväzok – sociálna poisťovňa          | 0,00           | 95.261,12 | 95.261,12 | 0,00             |
| exekúcie (zamestnanci)                | 0,00           | 604,76    | 404,07    | 200,69           |

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

- d) 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 | 75.493,62                 | 12.000                                           |

|                                                                              |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 164.613,83        | 115.797,16        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>240.107,45</b> | <b>127.797,16</b> |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 19.674,65         | 112.444,40        |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                | <b>19.674,65</b>  | <b>112.444,40</b> |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>259.782,10</b> | <b>240.241,56</b> |

e) 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 |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>5.244,78</b>       | <b>2.867,24</b>                              |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 2.787,91              | 2.377,54                                     |
| Tvorba zo zisku                                |                       | 0,00                                         |
| Čerpanie                                       | 2.035,22              | 0,00                                         |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>5.997,47</b>       | <b>5.244,78</b>                              |

f) 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 |
|-----------------------------|------|-----------------|-----------|--------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Pôžička                     | €    | 5,04            | 4,5 rokov |                    | 58.217,44                                      | 55.617,71                                                             |
| Pôžička                     | €    | 5,04            | 4,5 rokov |                    | 54.385,04                                      | 51.581,91                                                             |
| Krátkodobá finančná výpomoc | €    | 0               | 1 rok     |                    | 14.937,50                                      | 14.937,50                                                             |
| Krátkodobá finančná výpomoc | €    | 0               | 1 rok     |                    | 14.937,50                                      | 14.937,50                                                             |
| Krátkodobá finančná výpomoc | €    | 0               | 1 rok     |                    | 2.000,00                                       | 2.000,00                                                              |
| <b>Spolu</b>                |      |                 |           |                    | <b>144.477,48</b>                              | <b>133.931,00</b>                                                     |

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) 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                         | 1.265.556,29                                                   |           | 39.166,56 | 1.226.389,73                            |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 |                                                                |           |           |                                         |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |                                                                |           |           |                                         |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |                                                                |           |           |                                         |
| grantu                                                           |                                                                |           |           |                                         |
| podielu zaplatenej dane                                          |                                                                |           |           |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |                                                                |           |           |                                         |

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
  - 1. do jedného roka vrátane,
  - 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  - 3. 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         | 0,00                                                           | 6.911,80 | 706,44          | 7.618,24                                |
| do jedného roka vrátane                  | 0,00                                                           | 2.040,62 | 365,14          | 2.405,76                                |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane | 0,00                                                           | 4.871,18 | 341,30          | 5.212,48                                |
| viac ako päť rokov                       |                                                                |          |                 |                                         |

Istina v čase uzatvorenia leasingovej zmluvy bola 8.520 €, finančný náklad v sume 1.103,04 a poistné v sume 1.888,66 €. Z tohto v zostatku vykázaného na r. 082 a r. 096 je vykázaný zostatok istiny a predpis finančných nákladov a poistného je účtovaný mesačne.

#### 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 vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

| položky tržieb                      | suma       |                   |
|-------------------------------------|------------|-------------------|
|                                     | BO         | PO                |
| Za sociálnu službu                  | 696.197,09 | <b>658.665,83</b> |
| Ostatné služby (preprava, doprovod) | 10.308,04  | <b>9.892,75</b>   |
| Za stravu -zamestnanci              | 3.228,42   | <b>2.569,08</b>   |

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

| položky prijatých darov, os.výnosov, popl. | suma     |          |
|--------------------------------------------|----------|----------|
|                                            | BO       | PO       |
| Finančné dary od iných organizácií         | 1.883,00 | 2.477,00 |
| Príspevky z podielu zaplatenej dane        | 1.478,44 | 1.079,23 |
| Prijaté finančné dary od fyz. osôb         | 1.240,00 | 840,00   |
| Výnosy z nájmu majetku                     | 8.516,12 | 0,00     |
| RZZP (Dôvera, Union, VŠZP) za r.2017       | 3.067,18 | 6.534,64 |
| Tržby z predaja majetku                    | 700,00   | 0,00     |

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

| Text                                                                | dotácie, grantu |                   |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
|                                                                     | spôsob          | výška čerpania    |
| Dotácia poskytnutá Trnavským samosprávnym krajom na rok 2018        | zmluva          | 38.754,00         |
| Finančný príspevok – úpsvar Piešťany (par.60)                       | dohody          | 6.252,88          |
| Príspevok poskytnutý MPSVaR na domov sociálnych služieb             | zmluva          | 61.230,25         |
| Príspevok poskytnutý MPSVaR na zariadenie pre seniorov              | Zmluva          | 442.207,45        |
| Dotácia na obstaranie hmotného majetku-max. 95 % z mesačného odpisu | zmluva          | 39.166,56         |
| Spolu dotácie, granty                                               |                 | <b>587.611,14</b> |

(4) 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.

| položky finančných výnosov | suma  |      |
|----------------------------|-------|------|
|                            | BO    | PO   |
| Banková odmena             | 53,10 | 0    |
| Kurzové zisky              | 0     | 0,39 |

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

| položky nákladov                                            | suma       |            |
|-------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                             | BO         | PO         |
| <b>Náklady na ostatné služby</b>                            |            |            |
| Telefon, internet                                           | 2.462,59   | 2.426,12   |
| Poštovné                                                    | 558,14     | 490,89     |
| Inzertné služby                                             | 1.118,92   | 718,80     |
| Poskytovanie zdrav.starostlivosti                           | 6.000,00   | 6.000,00   |
| Odvoz odpadov                                               | 15.046,59  | 12.150,43  |
| BOZP, PO, EPS(elektron.požiarny systém)                     | 3.830,95   | 4.235,55   |
| Nájom nehnuteľnosti                                         | 144.002,00 | 112.996,00 |
| Upratovanie, čistenie                                       | 24.572,00  | 16.818,00  |
| Pranie                                                      | 23.273,09  | 21.575,93  |
| IT služby                                                   | 2.769,16   | 4.266,74   |
| Maliarske práce                                             | 0,00       | 23.416,63  |
| Auditorske služby, administratívne služby                   | 6.930,00   | 2.460,00   |
| Prenájom automobilu, staveb.strojov                         | 6.192,00   | 16.092,00  |
| Licencie, registračné poplatky                              | 4.387,09   | 2.681,64   |
| Vypracovanie správ                                          | 1.120,00   | 480,00     |
| Dopravné, montáž                                            | 304,22     | 772,24     |
| <b>Osobitné náklady:</b>                                    |            |            |
| Zhotovenie časopisu                                         | 831,60     | 1.208,76   |
| Pracovná terapia                                            | 45,44      | 159,89     |
| Akcia – Hranice (návšteva v družobnom ZSS), výlety, divadlá | 269,75     | 478,91     |
| Posedenia(Mikuláš, deň matiek,...)                          | 1.024,70   | 106,15     |
| Grilovačky, športové podujatia                              | 52,33      | 172,13     |
| <b>Ostatné náklady:</b>                                     |            |            |
| Poplatky bankám                                             | 740,96     | 808,20     |
| Poistenie zodpovednosti                                     | 84,50      | 5,12       |
| Poistenie majetku                                           | 3.152,71   | 832,65     |

|                              |        |      |
|------------------------------|--------|------|
| Nedoplatky (315) – premlčané | 0,00   | 0,00 |
| Registračné poplatky         | 320,00 | 3,90 |

6) 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 |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Vybavenie prevádzky                                        | 0                                                               | 1.478,44                               |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia | 0                                                               | 0                                      |

(7) 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.

| položky nákladov            | suma            |                 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
|                             | BO              | PO              |
| Úroky z finančného nájmu    | 0               | 0               |
| Úroky z finančnej výpomoci  | 5.402,86        | 5.143,62        |
| <b>Ostatné služby spolu</b> | <b>5.402,86</b> | <b>5.143,62</b> |

(8) 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,
- uistovacie audítorské služby okrem 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                                    | 2.460,00 |
| uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky |          |
| súvisiace audítorské služby                                   |          |
| daňové poradenstvo                                            |          |
| ostatné neaudítorské služby                                   |          |

**Spolu****2.460,00****Čl. V****Opis údajov na podsúvahových účtoch**

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

Účtovná jednotka vedie na podsúvahových účtoch evidenciu drobného majetku zaradeného v hodnote od 166,- euro 1.700,- eur . Do hodnoty 166,- euro sa takýto majetok neeviduje na podsúvahových účtoch, ale ide priamo do spotreby.

| text                       | Suma v €     |              |
|----------------------------|--------------|--------------|
|                            | BO           | PO           |
| Drobný hmotný majetok      | 97.006,98    | 96.335,48    |
| Drobný nehmotný majetok    | 1.445,10     | 1.445,10     |
| Záložné právo – prístavba  | 1.557.077,05 | 1.557.077,05 |
| Hodnota budovy v podnájme  | 1.190.205,62 | 1.190.205,62 |
| Hodnota pozemku v podnájme | 65.027,00    | 65.027,00    |

Odpísané pohľadávky účtovná jednotka neeviduje.

Účtovná jednotka eviduje majetok, ktorý je v úschove na základe zmlúv s klientmi. Jedná sa o drobné predmety.

**Čl. VI****Ďalšie informácie**

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; 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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(2) 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:

a) 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

b) 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.

(3) 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

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) povinnosť z opčných obchodov,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

Zmluvná povinnosť: - zmluva o službách : upratovanie a pranie v ročnom objeme 28.368,00 € od spriaznenej osoby Nová Korunka.

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poistných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

Zmluvná povinnosť: nájom hnutelných vecí a nehnuteľností v ročnom objeme 150.192,00 € od spriaznenej osoby Nová Korunka. K 31.12. 2018 sú záväzky (neuhradený nájom) voči Nová Korunka, s.r.o. vo výške 24.000,– €.

e) iné povinnosti.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

