

Čl. I. Všeobecné údaje

- (1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	jej trvalý pobyt alebo sídlo
	Ing. Vladimír Azor	Elektrárenskú, 423/4, Zvolen
	Ing. Ľubica Filipová	Horská 11, Sliač
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	10. 10. 2003	

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Správna rada	Ing. Ján Oboril	Riaditeľ – štatutárny zástupca	Ing. Vladimír Azor
	Ing. Ľubica Filipová	Revízor	Daniela Podhorská
	Ing. Miroslav Prišćák		
	Mgr. Jana Mojžišová		

- (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 humanitárna starostlivosť – poskytovanie sociálnych služieb v zmysle Zákona č. 448/2018 Z. z. o sociálnych službách v pobytovom zariadení (zariadení pre seniorov a domove sociálnych služieb) s celoročným pobytom s kapacitou 23 obyvateľov.
Podnikateľská činnosť:	Nevykonáva sa

- (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 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	17
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	6	4

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:

☒ ANO

☐ NIE

- (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: nedošlo k žiadnym zmenám.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) zásoby obstarané kúpou	obstarávací cena vrátane vnútropodnikových služieb
b) zásoby obstarané iným spôsobom – darovaním (bezodplatne)	reprodukčná obst. cena stanovená odborným odhadom
c) pohľadávky	menovitá hodnota pri ich vzniku
d) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota pri ich vzniku
e) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota pri ich vzniku

- (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 účtovných odpisov:

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Solárny systém	20 rokov	1/20 ročne	mesačné rovnomerné odpisy

K solárnemu systému boli poskytnuté fin. prostriedky z grantu, preto sa k nemu tvoria výnosy budúcich období. Ostatné zložky dlhodobého majetku sú 100 % odpísané.

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku: Nebolo potrebné znížovať hodnotu majetku

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	Po- zemky	Umelec- ké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Doprav- né pros- triedky	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na zač. bežného účt.obdobia			12034	13520	5000						30554
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			12034	13520	5000						30554
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			5017	13520	5000						23537
prírastky			602	0							602
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			5619	13520	5000						24139
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			7017	0	0						7017
Stav na konci bežného účtovného obdobia			6415	0	0						6415

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

Evidovaný dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nie je poistený.

(3) Údaje o štruktúre a zmenách dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie:

Tabuľka o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účt. obdobia					10978			10978
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci bežného účt. obdobia					10978			10978
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účt. obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci bežného účt. obdobia								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účt. obdobia					10978			10978
Stav na konci bežného účt. obdobia					10978			10978

Tabuľka o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Druh finančného majetku	Obstarávacia cena 04/2010		
	Počet	Kurz	Hodnota
Podielové listy AM SLSP Euro Plus Fond	250074	0,043899	10978
Spolu	250074	x	10978

Podielové listy neboli v súvahe precenené na reálnu cenu. Reálna hodnota k 31.12.2018 je 11 567,17 Eur.

(4) 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:

Okrem krátkodobého finančného majetku (peniaze v hotovosti a na bankových účtoch), účtovná jednotka nevlastnila ani nenadobudla žiadny iný krátkodobý finančný majetok, ktorého ocenenie by malo vplyv na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

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

Významné pohľadávky z hlavnej činnosti	Opis	Suma
Obyvatelia (23) zariadenia sociálnych služieb	Za poskytnuté sociálne služby 12/2018 – hlavná činnosť	9399

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

Tabuľka o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	9678	9576
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	9678	9576

(7) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období: neboli žiadne

(8) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného a obežného majetku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	66				66
• vklady zakladateľov	66				66
• prioritný majetok					0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					0
Fond reprodukcie					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					0
Fondy tvorené zo zisku	31919				31919
Ostatné fondy					0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-17869	7120			-10749
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	7120	13365	7120		13365
Spolu	21236	20485	7120	0	34601

(9) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7120
Vysporiadanie účtovného zisku	
Prevod v zmysle rozhodnutia správnej rady 22.11.2018 do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	7120

(10) Opis a výška cudzích zdrojov:

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv:

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie/zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia	Plánovaný rok použitia rezervy
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv:						
Nevyčerpaná dovolenka vrát. odvodov zamestnávateľa	7105	6147	7105		6147	2019
Zákonné rezervy spolu	7105	6147	7105		6147	x
Rezervy spolu	7105	6147	7105		6147	x

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky:

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Zostatky dôchodkov a platieb obyvateľov zariadenia	0	11077	11077	0
Mesačné platby za dodanú a nevyfakturovanú el. energiu a plyn	0	9040	9040	0

c) 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	19263	18708
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky spolu	19263	18708

d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	103	135
Tvorba na ťarchu nákladov	873	800
Čerpanie	835	832
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	141	103

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	19263	180708
Krátkodobé záväzky spolu	19263	180708
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	19263	180708

(11) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období:

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účt. obdobia
Zostat. hodnota dlhodobého majetku obstaraného z fin. daru/grantu	6675	0	572	6103
Spolu	6675	0	572	6103

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:

Opis tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby sa poskytované sociálne služby v domove sociálnych služieb a v zariadení pre seniorov	117747	0
Poskytovanie stravy vlastným zamestnancom	8837	0

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

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov ...	Suma v roku 2018	Suma v roku 2017
Príspevky (dary) od fyzických osôb	15781	14454
Prijaté dary od právnických osôb	21088	19793
Prijaté dary materiálu - potravín	2310	2622

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma v roku 2018	Suma v roku 2017
Finančný príspevok Banskobystrického samosprávneho kraja	5545	33097
Finančný príspevok Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny SR na ZpS	76473	57600
Finančný príspevok Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR na DSS	34093	-
Finančný príspevok Bratislavského samosprávneho kraja	2571	12859
Príspevok miestnej samosprávy	1900	-

(4) 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 v roku 2018	Suma v roku 2017
Významné položky nákladov	Mzdové náklady – hrubé mzdy	162070	149386
	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie – z hrubých miezd	56335	52334
	Spotreba potravín na prípravu stravy v zariadení sociálnych služieb	22441	22126
	Spotreba plynu na kúrenie a v kuchyni	6665	7932
	Údržba budovy (kanalizácia)	3656	7200
	Spotreba elektrickej energie	4561	4562
	Vodné, stočné	2372	2245
Náklady na ostatné služby	Telefón, mobil, internet	776	753
	Zákonné a havarijné poistenie motorového vozidla	94	247
	Audítorské služby – štatutárny audit roka	650	650
	Školenia, kurzy, semináre	508	525
	Služby - kanalizácia	260	-
	Drobný nehmotný majetok - softvér	191	197
	Plnenie úloh BOZP a protipožiarna ochrana	450	492
Iné ostatné náklady	Poplatky banke	283	252

(5) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Na čiastočnú úhradu čistých miezd zamestnancov	0	4646
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(6) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie:

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma v roku 2018	Suma v roku 2017
overenie účtovnej závierky	650	650
Spolu	650	650

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

- Budova a pozemok na Elektrárenskej ulici 484/7 vo Zvolene je na základe Zmluvy o nájme nebytových priestorov s Kresťanským zborom Zvolen v bezodplatnom prenájme do 31. 12. 2054

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: nie sú evidované žiadne takéto iné aktíva.
- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia: nie sú evidované žiadne takéto aktíva.
- (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: nie sú evidované žiadne.
- (4) Účtovná jednotka nemá v správe ani vo vlastníctve žiadne nehnuteľné kultúrne pamiatky.
- (5) Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti.
- (6) V priebehu roka 2018 bola realizovaná zmena v štruktúre druhov poskytovaných sociálnych služieb, takže od 1. 1. 2019 sa budú poskytovať sociálne služby už len v „zariadení pre seniorov“ s kapacitou 23 klientov. Poskytovanie sociálnej služby „domova sociálnych služieb“ bolo v zmysle odporúčaní Úradu BBSK a prebiehajúcich legislatívnych zmien Zákona o sociálnych službách k 31. 12. 2018 ukončené.