

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:

Zakladatelia: 1. Lucia Bucáková

2. Mgr. Ľubica Géczyová

Dátum založenia: 12.6.2006

Nezisková organizácia je vedená v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecnej prospešné služby vedenom Krajským úradom v Trenčíne pod registračným číslom OVVS/NO/98-9/2006. Rozhodnutie o registrácii nadobudlo právoplatnosť 23. 8. 2006.

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov

Správna rada : Jozef Uhlár – predseda správnej rady,

Emília Lundberg – člen správnej rady,

Géczy Jozef

Revízor: Ing. Eva Uhlárová

Riaditeľ: Mgr. Ľubica Géczyová

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

Nezisková organizácia bola založená na poskytovanie sociálnych služieb podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách.

V roku 2017 poskytovala služby v zariadení pre seniorov v obci Diviacka Nová Ves s kapacitou 16 klientov, Nitrianske Sučany s kapacitou 25 klientov a v zariadení: *Zariadenie sociálnych služieb Sv. Marta, v obci Jacovce s kapacitou 40+40 klientov.*

Nezisková jednotka v roku 2017 vykonávala podnikateľskú činnosť, prenájom priestorov a predaj z potravinového automatu.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov : údaje o zamestnancoch sú uvedené v tabuľke č. 1 v časti príloh.

(5) Účtovná jednotka nemá organizáciu vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.

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

(1)UJ zostavila riadnu účtovnú závierku k 31.12.2017 za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

V roku 2017 sme ešte pokračovali vo vybavení dvoch zariadení pre seniorov v Jacovciach spolu o kapacite 80 lôžok. V súvislosti s tým vznikli zvýšené náklady, ktoré ovplyvnili hospodársky výsledok roku 2017 – strata 23401,47 €.

Z hlavnej činnosti bola strata 22275,75€. Celkový majetok spolu k 31.12.2017 predstavuje sumu 110781,71 €. Krátkodobé záväzky účtovnej jednotky predstavujú 130743,70 €. Z toho podstatnú časť predstavujú mzdy a odvody do poisťovní za december 2017, ktoré boli vyplatené v januári 2018 v sume 67718,25€. Účtovná jednotka vystavila v januári 2018 faktúry za pobyt klientov v sume 76121,51€ a 20.02.2018 prijala dotáciu na sociálne služby v sume 145377,00€.

Z podnikateľskej činnosti strata 1125,72€, vznikla z prvotných nákladov (nákup predajného automatu) a bola zafinancovaná z pôžičky zakladateľa. V ďalších rokoch očakávame z tejto činnosti zisk.

Na základe uvedených skutočností účtovná jednotka má predpoklad nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

(2) Účtovné metódy. Od 1. 1. 2012 začala účtovná jednotka účtovať v sústave podvojného účtovníctva, pretože v roku 2011 prekročila kritériá stanovené v zákone o účtovníctve na vedenie účtovnej evidencie v sústave jednoduchého účtovníctva. Táto zmena znamenala aj zmenu účtovných metód a od roku 2012 plynulé pokračovanie účtovania v sústave podvojného účtovníctva až do roku 2017.

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - UJ nemá náplň pre túto položku
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - UJ nemá náplň pre túto položku
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - UJ nemá náplň pre túto položku,
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - bol ocenený obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním napr. dopravné, montáž, provízia, poistné, iné. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky.
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - UJ nemá náplň pre túto položku,
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - UJ nemá náplň pre túto položku,
- g) dlhodobý finančný majetok - UJ nemá náplň pre túto položku,
- h) zásoby obstarané kúpou - sú oceňované obstarávacou cenou vrátane vedľajších nákladov obstarania, účtovná jednotka nevytvára zásoby vlastnou činnosťou; zásoby obstarané iným spôsobom (napr. nepeňažný dar) sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou, resp. cenou uvedenou v darovacej zmluve
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - UJ nemá náplň pre túto položku,
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - UJ nemá náplň pre túto položku,
- k) pohľadávky- pri ich vzniku boli ocenené menovitou hodnotou
- l) krátkodobý finančný majetok - UJ nemá náplň pre túto položku,
- m) časové rozlíšenie na strane aktív - bolo ocenené vo výške potrebnej na dodržanie vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov s účtovným obdobím
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - pri ich vzniku boli ocenené menovitou hodnotou,
- o) časové rozlíšenie na strane pasív - sa oceňuje vo výške potrebnej na dodržanie vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov s účtovným obdobím
- p) deriváty - UJ nemá náplň pre túto položku,
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - UJ 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 pre dlhodobý hmotný majetok je zostavený metódou lineárnych odpisov počas plánovanej doby používania v mesiacoch. Účtovná jednotka začína odpisovať majetok v mesiaci zaradenia majetku do používania. Stanovená doba používania majetku:

- dopravné prostriedky 4 roky
- stavby a technické zhodnotenie stavieb 40 rokov
- zdroje energie 6 rokov
- inžinierske stavby 20 rokov

Majetok dlhodobej spotreby, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako limit stanovený v zákone o dani z príjmov sa pri zaradení do používania účtuje na ľarchu nákladov a vedie sa v operatívnej evidencii podľa miesta uloženia alebo hmotne zodpovednej osoby, ktorej bol na používanie pridelený. V roku 2017 pri inventúre hmotného majetku bol vradený opotrebený drobný hmotný majetok z používania aj operatívnej evidencie.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy. V roku 2017 účtovná jednotka o opravných položkách neúčtovala. Rezervy v roku 2017 neboli tvorené.

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie tabuľka č. 2, 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. Účtovná jednotka v roku 2017 začala s obstarávaním dlhodobého hmotného majetku – výťahovej plošiny, v zariadení sociálnych služieb Nitrianske Sučany. Ukončenie obstarávania a zaradenie do používania plánuje v roku 2018.

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.

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

Dopravný prostriedok Suzuki VITARA je dofinancovaný úverom cez spoločnosť ČSOB Leasing, a. s.. Po dobu splácania úveru je dopravný prostriedok majetkom ČSOB Leasing, a. s. ale účtovná jednotka o ňom účtuje ako o dlhodobom hmotnom majetku. S týmto majetkom má obmedzené právo nakladať. Doba úveru 48 mesiacov od februára 2016 – do decembra 2018.

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

Dopravné prostriedky sú poistené povinným zmluvným a havarijným poistením, výška poistenia je na časovú hodnotu vozidla v dobe vzniku poistnej udalosti.

Spoločnosť vykonáva činnosť v prenajatých priestoroch, ktoré má poistené na celkovú hodnotu 324 tis. eur.

(2) 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 neviduje.

(3) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania – účtovná jednotka neviduje.

(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 – účtovná jednotka neviduje.

(5) 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 neviduje.

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

Účtovná jednotka vykazuje významnú pohľadávku voči UPSVaR – dotácie na chránené dielne 4620,78 €.

Účtovná jednotka vykazuje významnú pohľadávku voči klientom za pobyt – 19147,91 €.

(7) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Inventarizácia nepreukázala znehodnotenie pohľadávok, z tohto dôvodu opravné položky k pohľadávkam neboli vytvorené.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedený v tabuľke č. 5. Účtovná jednotka eviduje pohľadávky po lehote – nezaplatenie za pobyt. Tieto pohľadávky boli postúpené právnikovi na vymáhanie.

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

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov k 31. 12. 2017 – najvýznamnejšia položka poistenie majetku v sume 1574,54 € a úrok z úveru spoločnosť ČSOB Leasing, a. s. na dopravný prostriedok Suzuki VITARA v sume 795,04 €.

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke č. 6 .

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,

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.

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach v tabuľke č. 7.

Účtovná závierka za rok 2016 – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená na zasadnutí správnej rady dňa: 10.04.2017.

Účtovná jednotka v roku 2017 z podnikateľskej činnosti dosiahla stratu v sume 1125,72 €. Strata bola spôsobená prvotnými nákladmi a vykrytá z krátkodobej pôžičky zakladateľa. V roku 2018 predpokladáme kladné hospodárenie.

(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 uvedené v tabuľke č. 8 – rezervy v roku 2017 účtovná jednotka netvorila.

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 nie sú významnými položkami,

Zostatok úč. 325 002 Ost. záväzky z nájmu 9000,00€

Zostatok úč. 346 320 Dotácia MPSVaR – vrátenie dotácie z neobsadenosti 13791,72€

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedený v tabuľke č. 9,

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy v tabuľke č. 9

1. do jedného roka vrátane,

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov,

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, v tabuľke č. 10

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.

V roku 2017 účt. jednotka cez finančnú spoločnosť ČSOB Leasing, a. s. dofinancovala, v sume 13199,99 €, obstaranie dopravného prostriedku Suzuki VITARA . Doba splácania 48 mesiacov:

- celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad:

celková suma dohodnutých platieb 7553,43 € z toho: istina 5740,38 €, finančný náklad 1813,05 €

- suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane 3940,92 €

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane 4269,33 €

3. viac ako päť rokov – účtovná jednotka neeviduje.

Dopravný prostriedok je vlastníctvom veriteľa až do času splatenia úveru.

V roku 2017 zakladateľka poskytla bezúročnú, krátkodobú, finančnú výpomoc v sume 29008,29 €.

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období účtovná jednotka neeviduje.

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

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku – účtovná jednotka neeviduje,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie -

zostatková hodnota dlhodobého majetku (aliquotná časť) - kolektory vo výške 685,00 €

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu - účtovná jednotka neeviduje.

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane – účtovná jednotka neeviduje.

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane – účtovná jednotka neeviduje.

Finančné dary na výťahovú plošinu zariadenia v Nitrianskych Sučanoch v sume 8000,00 € - preúčtované do výnosov budúcich období podľa zaradenia výťahovej plošiny.

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad, suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane - účtovná jednotka neeviduje.

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane - účtovná jednotka neeviduje.

3. viac ako päť rokov – účtovná jednotka neeviduje.

Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky:

| Významné položky tržieb | Suma v EUR |
|-------------------------|------------|
| Sociálne služby | 664494,48 |
| Zdaňovaná činnosť | 461,30 |

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

- finančné dary na opravu strechy zariadenia v Diviackej Novej Vsi 4150,00 €
- finančné dary na výťahovú plošinu zariadenia v Nitrianskych Sučanoch 8000,00 €
preúčtovanie do výnosov budúcich období podľa zaradenia výťahovej plošiny
- finančné dary na úhradu straty minulých rokov 18450,00 €
- iné ostatné výnosy pri podnikateľskej činnosti v sume 461,30 €

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

691 Dotácie na prevádzku za rok 2017 boli vo výške 478897,27 €.

Z toho :

| | |
|--|-------------|
| MPSVaR - | 433568,28 € |
| UPSVaR - | 42820,41 € |
| Rozpustenie dotácie z minulých rokov na obstaranie majetku | 2508,58 € |

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov – účtovná jednotka neeviduje.

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

- náklady na spotrebované energie vo výške 59824,56 €
- *náklady na spotrebovaný materiál* vo výške 177290,79 € /z toho najvýznamnejšou položkou boli potraviny – 101770,85 €, drogeria – 15927,19 €, drobný hm. majetok 30720,17 € - zariadenie v Jacovciach sa vybavovalo nábytkom/
- opravy a udržiavanie 20120,89 €

- náklady na ostat. služby vo výške 126014,85 € / Z toho účtovné služby- 12450,00 €, upratovacie služby – 6081,65 €, nájomné - 88001,00,- € služby BOZP – 3890,69 €, právne služby – 3845,39 €, odborné školenia zamest. – 2898,30 €/
- náklady na mzdy a zákonné sociálne poistenia vo výške 782685,37 €
- zákonné sociálne náklady vo výške 30492,91 €
- odpisy dlhodobého hmotného majetku vo výške 16657,00 €
- iné ostatné náklady pri podnikateľskej činnosti v sume 1587,02 €

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účt. obdobie 2017: tabuľka č. 12.

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; významné položky účtovná jednotka neeviduje.

Náklady na poplatky z bankových účtov boli vo výške 641,76 €.

Úroky z úveru 845,06 €.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady – tabuľka č. 13

a) overenie účtovnej závierky – účtovná jednotka v zmysle postupov účt. pre neziskové organizácie netvorí rezervu na overenie účtovnej závierky audítorom. Celkové náklady na audit za rok 2017 sú v sume 1200,00 €.

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Účtovná jednotka vedie operatívnu evidenciu drobného dlhodobého hmotného i nehmotného majetku.

ČI. 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, poistných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov - UJ 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 - UJ nemá náplň pre túto položku:

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 - UJ nemá náplň pre túto položku

- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosť z opčných obchodov,
- c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti

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

Účtovná jednotka nehnuteľné kultúrne pamiatky nevlastní ani nemá v správe

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

Účtovná jednotka prehlasuje, že medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia, nenastali žiadne významné skutočnosti.

V roku 2016 sa účtovná jednotka prihlásila do projektu spoločnosti Volkswagen Slovakia, a.s.. V rámci projektu bolo účtovnej jednotke zapožičané motorové vozidlo za účelom podpory činnosti, aktivít a chodu zariadenia pre seniorov. Zmluva o zapožičaní vozidla bola podpísaná na obdobie 20.12.2016-19.06.2017.

Účtovná jednotka požiadala o predĺženie lehoty na podanie daňového priznania za rok 2017 a zostavila účtovnú závierku za rok 2017 dňa 10.04.2018.

Časť príloh

Tabuľka č. 1 k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 84 | 68 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | 0 | 0 |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 1 | 2 |

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 2

| | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
|---|---------|--------------------------|--------|---|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|--|--|---|-----------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účt. obdobia | | | | 6748,96 | 69062,99 | | | 25480,38 | 100,00 | | 101392,33 |
| prírastky | | | | | | | | | 20055,99 | | 20055,99 |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| presuny | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | 6748,96 | 69062,99 | | | 25480,38 | 20155,99 | | 121448,32 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | -4782,00 | -45989,50 | | | -1021,93 | | | -51793,43 |
| prírastky | | | | -1125,00 | -13684,00 | | | -1848,00 | | | -16657,00 |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| presun | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | -5907,00 | -59673,50 | | | -2869,93 | | | -68450,43 |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |

| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---------|----------|--|--|----------|----------|--|----------|
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | 1966,96 | 23073,49 | | | 24458,45 | 100,00 | | 49598,90 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | 841,96 | 9389,49 | | | 22610,45 | 20155,99 | | 52997,89 |

Tabuľka č. 5 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 | 82,00 | |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 19147,91 | 16381,52 |
| Pohľadávky spolu | 19229,91 | 25437,01 |

Tabuľka č. 6 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 | 54381,27 | | | | 54381,27 |
| z toho: nadačné imanie v nadácii | | | | | |
| vklady zakladateľov | 66,38 | | | | 66,38 |
| prioritný majetok | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu | | | | | |
| Fond reprodukcie | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín | | | | | |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -51553,64 | | | -42604,66 | -94158,30 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie/ | -42604,66 | -23401,47 | | 42604,66 | -23401,47 |
| Spolu | -94158,30 | -23401,47 | | | -117559,77 |

Tabuľka č.7 k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vyrovnaní účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| 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 | |
| Účtovná strata | 42604,66 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| 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 | 42604,66 |
| Iné | |

Tabuľka č. 8 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 |
|--|--|---------------|-----------------|--------------------------------|---|
| Nevyčerpané dovolenky a odvody | 25974,53 | | 25974,53 | | |
| Overenie účtovnej závierky | | | | | |
| Rezerva na služby | | | | | |
| Zákonné rezervy spolu | 25974,53 | | 25974,53 | | |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv | | | | | |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv | | | | | |
| Ostatné rezervy spolu | | | | | |
| Rezervy spolu | | | | | |

Tabuľka č. 9 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 | 9000 | |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 102528,29 | 102528,29 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 130743,70 | 102528,29 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 5523,22 | 11676,05 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 5523,22 | 11676,05 |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu | 136266,92 | 114204,34 |

Tabuľka č. 10 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 | 3465,80 | 2455,93 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 3241,09 | 1951,35 |
| Tvorba zo zisku | | |
| Čerpanie | 5453,00 | 941,48 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 1253,89 | 3465,80 |

Tabuľka č. 11 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 | 3193,58 | | 2508,58 | 685 |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru | | 8000,00 | | 8000,00 |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie /ÚPSVaR | | | | |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku | | | | |
| podielu zaplatenej dane | | | | |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane | | | | |

Tabuľka č. 12 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 |
|---|---|--|
| Úhrada prevádzkových nákladov | | 920,46 |
| | | |
| | | |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia | | 0,00 |

Tabuľka č. 13 k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

| Jednotlivé druhy nákladov za | Suma |
|---|----------------|
| overenie účtovnej závierky | 1200,00 |
| uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky | |
| súvisiace audítorské služby | |
| daňové poradenstvo | |
| ostatné neaudítorské služby | |
| Spolu | 1200,00 |