

**Správa nezávislého audítora
z overenia účtovnej závierky
k 31. 12. 2019
neziskovej organizácie**

**PROVIDENTIA, občianske združenie
Sered'ská 308/5
925 21 Sládkovičovo**

OBSAH

Správa nezávislého audítora	3
Príloha:	5
Účtovná závierka neziskovej účtovnej jednotky v sústave podvojeného účtovníctva s priloženými súčasťami	
a) Súvaha k 31. 12. 2019	
b) Výkaz ziskov a strát k 31. 12. 2019	
c) Poznámky k 31. 12. 2019	

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Štatutárnemu orgánu organizácie PROVIDENTIA, občianske združenie

Názor

Uskutočnil som audit účtovnej závierky organizácie PROVIDENTIA, občianske združenie („Organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Organizácie k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit som vykonal podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Organizácie som nezávislý podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnil som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčený, že audítorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Organizácie.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinný upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Senec, 14. júla 2020



RETI Consult s.r.o.
Robotnícka 4417/9
903 01 Senec
Licencia UDVA č. 403

Ing. Tibor Heringes CA
kľúčový štatutárny audítor
licencia SKAu č. 882

Príloha

UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKAneziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2019

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2022696632	Účtovná závierka X riadna zostavená	Mesiac Rok od 01 2019
IČO 42156050	mimoriadna X schválená	Za obdobie do 12 2019
SID SK NACE 87.90.0	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2018 do 12 2018

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01) Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

PROVIDENTIA, občianske združenie

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
SEREDSKÁ 308/5

PSČ Obec
92521 SLÁDKOVICOVO

Číslo telefónu Číslo faxu
0 / 0908350282 0 /

E-mailová adresa
oz.providentia@gmail.com

Zostavená dňa: 09.07.2020	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: 09.07.2020			

Záznamy daňového úradu

Strana aktív		č. r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto	
a		b	1	2	3	4	
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU		r.002+r.009+r.021	001	2 087 818	675 052	1 412 766	1 461 337
1.	Dlhodobý nehmotný majetok	r.003 až r.008	002	970	970		
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	012-(072+091 AÚ)	003				
	Softvér	013-(073+091 AÚ)	004	970	970		
	Oceneniteľné práva	014-(074+091 AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	(018+019)-(078+079+091 AÚ)	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	(041-093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	(051-095 AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok	r.010 až r.020	009	2 086 848	674 082	1 412 766	1 461 337
	Pozemky	(031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky	(032)	011		x		
	Stavby	021-(081+092 AÚ)	012	1 791 586	425 308	1 366 278	1 411 038
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	022-(082+092 AÚ)	013	261 854	232 070	29 784	25 243
	Dopravné prostriedky	023-(083+092 AÚ)	014	33 408	16 704	16 704	25 056
	Pestovateľské celky trvalých porastov	025-(085+092 AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá	026-(086+092 AÚ)	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok	028-(088+092 AÚ)	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029-(089+092 AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	(042-094)	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	(052-095 AÚ)	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok	r.022 až r.028	021				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe	(061-096 AÚ)	022				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom	(062-096 AÚ)	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	(065-096 AÚ)	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	(066+067)-096 AÚ	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok	(069-096 AÚ)	026				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	(043-096 AÚ)	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	(053-096 AÚ)	028				

Strana aktív		č. r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU		r.030+r.037+r.042+r.051	029			
			404 194		404 194	282 135
1. Zásoby	r.031 až r.036	030	1 288		1 288	2 571
Materiál	(112+119)-191	031	1 288		1 288	2 571
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121+122)-(192+193)	032				
Výrobky	(123-194)	033				
Zvieratá	(124-195)	034				
Tovar	(132+139)-196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby	(314 AÚ-391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky	r.038 až r.041	037				
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AÚ-391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+378 AÚ)-391 AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky	r.043 až r.050	042	213 424		213 424	197 157
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043	564		564	
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	044	883		883	883
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	045		x		
Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AÚ-391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení	(396-391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+378 AÚ)-391 AÚ	050	211 977		211 977	196 274
4. Finančné účty	r.052 až r.056	051	189 482		189 482	82 407
Pokladnica	(211+213)	052	657	x	657	607
Bankové účty	(221 AÚ+261)	053	188 825	x	188 825	81 800
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	(221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok	(251+253+255+256+257)-291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku	(259-291 AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r.058 a r.059	057			5 734
1. Náklady budúcich období	(381)	058				
Príjmy budúcich období	(385)	059				5 734
MAJETOK SPOLU	r.001+r.029+r.057	060	2 492 012	675 052	1 816 960	1 749 206

Strana pasív		č. r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a		b	5	6	
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU		r.062+r.068+r.072+r.073	061	-247 996	-314 253
1.	Imanie a peňažné fondy	r.063 až r.067	062		
	Základné imanie	(411)	063		
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu	(412)	064		
	Fond reprodukcie	(413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	(415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku	r.069 až r.071	068		
	Rezervný fond	(421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku	(423)	070		
	Ostatné fondy	(427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	(+;-428)	072	-314 253	-344 076
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	073	66 257	29 823
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.075+r.079+r.087+r.097	074	817 913	766 048
1.	Rezervy	r.076 až r.078	075	402 379	383 046
	Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076	19 434	20 101
	Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	382 945	362 945
2.	Dlhodobé záväzky	r.080 až r.086	079	323 541	312 826
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	67	1 002
	Vydané dlhopisy	(473)	081		
	Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddávky	(475)	083		
	Dlhodobé nefakturované dodávky	(476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ+479 AÚ)	086	323 474	311 824
3.	Krátkodobé záväzky	r.088 až r.096	087	91 993	70 176
	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	19 004	6 555
	Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	32 841	29 312
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	19 842	18 643
	Daňové záväzky	(341 až 345)	091	8 152	7 580
	Záväzky z dôvodu finan. vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	092	4 114	4 114
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov	(367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení	(368)	094		
	Spojovací účet pri združení	(396)	095		
	Ostatné záväzky	(379+373 AÚ+474 AÚ+479 AÚ)	096	8 040	3 972
4.	Bankové výpomoci a pôžičky	r.098 až r.100	097		
	Dlhodobé bankové úvery	(461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery	(231+232+461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r.102 a r.103	101	1 247 043	1 297 411
1.	Výdavky budúcich období	(383)	102		
	Výnosy budúcich období	(384)	103	1 247 043	1 297 411
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.061+r.074+r.101	104	1 816 960	1 749 206

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	160 236		160 236	143 083
502	Spotreba energie	02	36 111		36 111	25 349
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	75 938		75 938	8 446
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	10 175		10 175	1 471
518	Ostatné služby	07	63 394		63 394	129 048
521	Mzdové náklady	08	510 627		510 627	409 577
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	167 117		167 117	138 369
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1 532		1 532	4 010
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	111		111	111
532	Daň z nehnuteľností	14	1 312		1 312	1 312
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 990		1 990	2 040
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				60
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	11 651		11 651	11 651
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	3 200		3 200	
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	57 469		57 469	17 842
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	55 572		55 572	78 640
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu		r.01 až r.37	38	1 156 435	1 156 435	971 009

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výroby	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	567 127		567 127	521 670
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	60 439		60 439	124 920
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	10 988		10 988	5 650
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	584 138		584 138	348 592
Účtová trieda 6 spolu		r.39 až r.73	74	1 222 692	1 222 692	1 000 832
Výsledok hospodárenia pred zdanením		r.74 - r.38	75	66 257	66 257	29 823
591	Daň z príjmov		76			
595	Dodatkové odvody dane z príjmov		77			
Výsledok hospodárenia po zdanení		(r.75 - (r.76 + r.77))(+/ -)	78	66 257	66 257	29 823

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 4 2 1 5 6 0 5 0 /SID

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

MVDr. Pavol Bartaloš

Ing. Petra Bartalošová

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 26. septembra 2008

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

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
MVDr. Pavol Bartaloš	Predseda združenia	
Ing. Petra Bartalošová	Člen združenia	
MVDr. Pavel Bartaloš	Člen združenia	

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

Prevádzka domova seniorov Antonius senior centrum.

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	43,4	42,5
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	1	1

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

ÁNO

2. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- zásoby obstarané kúpou
- pohľadávky
- krátkodobý finančný majetok
- záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
- časové rozlíšenie na strane pasív

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy a stavby	40 rokov	0,025	rovnomerne
Stroje a zariadenia	6 rokov	0,167	rovnomerne
Inventár	6 rokov	0,167	rovnomerne
SW a výpočtová technika	4 roky	0,25	rovnomerne
Terapeutická záhrada	12 rokov	0,083	rovnomerne

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

	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
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		970					970
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		970					970
Oprávkový - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		970					970
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		970					970
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0					0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0					0

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 účtovného obdobia			1 791 586	254 854	33 408						2 079 848
prírastky				7 001							7 001
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 791 586	261 854	33 408						2 086 848
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			380 548	229 610	8 352						618 510
prírastky			44 760	2 460	8 352						55 572
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			425 308	232 070	16 704						674 082
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											

Stav na konci bežného účtovného obdobia																			
Zostatková hodnota																			
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 411 038	25 243	25 256																1 461 337
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 366 278	29 794	16 704																1 412 776

Organizácia v roku 2019 kúpila nové zariadenie do spoločenskej miestnosti, klimatizáciu a tieniacu plachtu na poschodie.

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

Organizácia má pohľadávku vo výške 198 996,67 EUR voči predsedovi združenia MVDr. Pavol Bartaloš z titulu pôžičky. Organizácia netvorila opravnú položku k pohľadávkam.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	213 424	197 157
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	213 424	197 157

3. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevyšporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-344 075	0		29 823	-314 252
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	29 823	66 257		-29 823	66 257
Spolu	-314 252	66 257		0	-247 995

4. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní 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	
Účtovný zisk	29 823
Vysporiadanie účtovného zisku	
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	29 823
Iné	

5. Informácia o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	20 101			666	19 434
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	20 101			666	19 434
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	362 945	20 000			382 945
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	362 945	20 000			382 945
Rezervy spolu	383 046	20 000		666	402 379

Organizácia v roku 2019 tvorila opravnú položku na penalizácie k súdnemu sporu so spoločnosťou AVA-STAV, s.r.o. V roku 2020 by malo prísť k použitiu rezervy na súdny spor z dôvodu pravdepodobného prehratia súdneho sporu.

6. Informácia o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	2 504	11 213
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	89 489	58 963
Krátkodobé záväzky spolu	91 993	70 176
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	323 541	312 826
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	323 541	312 826
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	415 534	383 002

7. Informácia o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 002	786
Tvorba na ťarchu nákladov	260	216
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 195	
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	67	1 002

8. Informácia 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
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR	7	neuvedená	žiadna	155 000	155 000
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	x	x	x	x	155 000	155 000

9. Informácia 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	1 297 411	10 000	60 369	1 247 043
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
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				

10. Informácia 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
Stavba altánku v záhrade pre klientov zariadenia	3152	5650
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		5650

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ služby	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Tržby od klientov zariadenia	567 127	521 670

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

Druh výnosy	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Prijaté dary		
Osobitné výnosy		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy	60 439	124 920

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

Prehľad dotácií a grantov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Príspevok od BSK	23 932	2 507
Príspevok od TTSK	18 194	6 339
Príspevok od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny	398 198	332 015
Príspevok na ošetrovateľskú činnosť	86 566	7 732
Ostatné	57 248	0

4. Informácia o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	720
uisťovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	720

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Organizácia si prenájíma pozemok od fyzických osôb, na ktorom je postavená budova a jej príslušenstvo.