

**Správa nezávislého audítora
z overenia účtovnej závierky
k 31. 12. 2020
neziskovej organizácie**

PROVIDENTIA, občianske združenie

Seredská 308/5

92521 Sládkovičovo

OBSAH

Správa nezávislého audítora	3
Príloha:	5
Účtovná závierka neziskovej účtovnej jednotky v sústave podvojného účtovníctva s priloženými súčasťami Súvaha k 31. 12. 2020 Výkaz ziskov a strát k 31. 12. 2020 Poznámky k 31. 12. 2020	

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 2020, 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 2020 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnej 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 nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- 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 08. 07. 2021



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

Priloha

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 31.12.2020

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 Ā B Ć Đ Ę 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 2 0 2 2 6 9 6 6 3 2	Účtovná závierka X riadna zostavená	Za obdobie	Mesiac Rok
IČO 4 2 1 5 6 0 5 0	mimoriadna X schválená		od 1 2 0 2 0
SID SK NACE 8 7 . 9 0 . 0	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 0	od 1 2 0 1 9
		do 1 2 2 0 1 9	do 1 2 2 0 1 9

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky
PROVIDENTIA

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
SEREDSKÁ

PSČ Obec
9 2 5 2 1 SLÁDKOVIČOVO

Číslo
3 0 8 / 5

Číslo telefónu
0 /

Číslo faxu
0 /

E-mailová adresa
OZ . PROVIDENTIA@GMAIL . COM

Zostavená dňa: 2 1 . 0 6 . 2 0 2 1	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: 2 1 . 0 6 . 2 0 2 1			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č. r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto	
a		b	1	2	3	4	
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU		r.002+r.009+r.021	001	2 100 818	731 793	1 369 025	1 412 766
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		
	Oceniteľné 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	2 099 848	730 823	1 369 025	1 412 766
	Pozemky	(031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky	(032)	011		x		
	Stavby	021-(081+092 AÚ)	012	1 791 586	471 855	1 319 731	1 366 278
	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	022-(082+092 AÚ)	013	274 854	233 912	40 942	29 784
	Dopravné prostriedky	023-(083+092 AÚ)	014	33 408	25 056	8 352	16 704
	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	359 143		359 143	404 194
1. Zásoby	r.031 až r.036	030	12 627		12 627	1 288
Materiál	(112+119)-191	031	12 627		12 627	1 288
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	242 944		242 944	213 424
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043	934		934	564
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	044	6 838		6 838	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	235 172		235 172	211 977
4. Finančné účty	r.052 až r.056	051	103 572		103 572	189 482
Pokladnica	(211+213)	052	1 281	x	1 281	657
Bankové účty	(221 AÚ+261)	053	102 291	x	102 291	188 825
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				
1. Náklady budúcich období	(384)	058				
Prijmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r.001+r.029+r.057	060	2 459 961	731 793	1 728 168	1 816 960

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	-194 512	-247 996
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 účastín	(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	-247 996	-314 253
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	073	53 484	66 257
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.075+r.079+r.087+r.097	074	734 945	817 913
1.	Rezervy	r.076 až r.078	075	408 719	402 379
	Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076	30 740	19 434
	Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	377 979	382 945
2.	Dlhodobé záväzky	r.080 až r.086	079	228 364	323 541
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	6 166	67
	Vydané dlhopisy	(473)	081		
	Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky	(475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky	(476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ+479 AÚ)	086	222 198	323 474
3.	Krátkodobé záväzky	r.088 až r.096	087	97 862	91 993
	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	12 013	19 004
	Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	37 641	32 841
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	22 353	19 842
	Daňové záväzky	(341 až 345)	091	8 887	8 152
	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	12 854	8 040
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	1 187 735	1 247 043
1.	Výdavky budúcich období	(383)	102		
	Výnosy budúcich období	(384)	103	1 187 735	1 247 043
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.061+r.074+r.101	104	1 728 168	1 816 960

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	250 789		250 789	160 236
502	Spotreba energie	02	24 321		24 321	36 111
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	13 688		13 688	75 938
512	Čestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	1 260		1 260	10 175
518	Ostatné služby	07	76 648		76 648	63 394
521	Mzdové náklady	08	609 889		609 889	510 627
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	203 949		203 949	167 117
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	7 302		7 302	1 532
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	112		112	111
532	Daň z nehnuteľností	14	1 312		1 312	1 312
538	Ostatné dane a poplatky	15	2 449		2 449	1 990
541	Zmluvné pokuty a penále	16	231		231	
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	11 573		11 573	11 651
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				3 200
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	29 032		29 032	57 469
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	56 740		56 740	55 572
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				
Účtová trieda 5 spolu		r.01 až r.37	38	1 289 295	1 289 295	1 156 435

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 výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	568 603		568 603	567 127
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	1 212		1 212	
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	65 375		65 375	60 439
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	6 368		6 368	10 988
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	701 221		701 221	584 138
Účtová trieda 6 spolu		r.39 až r.73	74	1 342 779	1 342 779	1 222 692
Výsledok hospodárenia pred zdanením		r.74 - r.38	75	53 484	53 484	66 257
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		(r.75 - (r.76 + r.77))(+/ -)	78	53 484	53 484	66 257

Poznámky (Uč 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 činnosti, 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	44,5	43,4
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	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:

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- c) zásoby obstarané kúpou
- d) pohľadávky
- e) krátkodobý finančný majetok
- f) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
- g) 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	rovnomerná
Stroje a zariadenia	6 rokov	0,167	rovnomerná
Inventár	6 rokov	0,167	rovnomerná
SW a výpočtová technika	4 roky	0,25	rovnomerná
Terapeutická záhrada	12 rokov	0,083	rovnomerná

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
Oprávky – 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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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	261 854	33 408						2 086 848
prírastky				13 000							13 000
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 791 586	274 854	33 408						2 099 848
Oprávy – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			425 308	232 070	16 704						674 082
prírastky			46 567	1 841	8 352						56 760
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			471 855	233 912	25 056						730 823
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											

Stav na konci bežného účtovného obdobia																					
Zostatková hodnota																					
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia										1 366 278	29 794	16 704								1 412 776	
Stav na konci bežného účtovného obdobia										1 319 731	40 942	8 352									1 369 025

Organizácia v roku 2020 kúpila klimatizácie.

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 123 440 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	242 944	213 424
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	242 944	213 424

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 účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-314 253	0		66 257	-247 996
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	66 257	53 484		-66 257	53 484
Spolu	-247 996	53 484		0	-194 512

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	66 257
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	66 257
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	19 434	11 305			30 739
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	19 434	11 305			30 739
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	382 945			4 246	377 979
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	382 945				377 979
Rezervy spolu	402 379	11 305		4 246	408 719

Organizácia v roku 2020 tvorila opravnú položku na penalizácie k súdnemu sporu so spoločnosťou AVA-STAV, s.r.o.

6. Informácia o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	767	2 504
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	97 095	89 489
Krátkodobé záväzky spolu	97 862	91 993
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	228 364	323 541
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	228 364	323 541
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	326 226	415 534

V roku 2020 bol predsedom združenia MVDr. Pavlovi Bartalošovi vyplatený záväzok vo výške 110 238 EUR.

7. Informácia o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	67	1 002
Tvorba na ťarchu nákladov	6 099	260
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	0	1 195
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	6 166	67

8. Informácia o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splätnosť	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				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	1 247 043	0	59 307	1 187 735
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
Rekonštrukcia kúpeľní a nákup zdravotných pomôcok pre seniorov	3 152	10 988
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		10 988

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ služby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby od klientov zariadenia	568 603	567 127

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

Druh výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary		
Osobitné výnosy		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy	65 375	60 439

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	30 368	23 932
Príspevok od TTSK	35 612	18 194
Príspevok od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny	485 861	398 198
Príspevok na ošetrovateľskú činnosť	74 666	86 566
Príspevok od Hlavné mesto SR Bratislava	23 229	0
Ostatné	51 486	57 248

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

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

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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