

DEPAUL SLOVENSKO, nezisková organizácia

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora

za rok končiaci 31. decembra 2013

Správa nezávislého audítora

Správnej rade DEPAUL SLOVENSKO, nezisková organizácia:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky Neziskovej organizácie Depaul Slovensko („Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Neziskovej organizácie je zodpovedný za zostavenie a prezentáciu tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

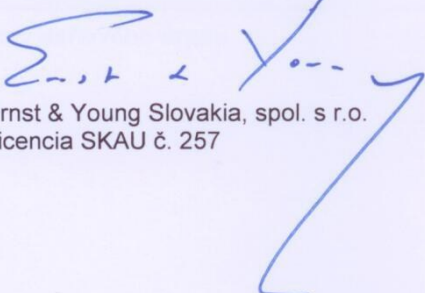
Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky Neziskovej organizácie, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol Neziskovej organizácie. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a primeraný základ pre náš názor.

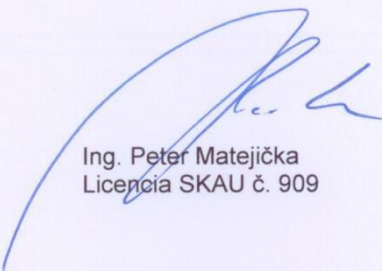
Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Neziskovej organizácie k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

16. júna 2014
Bratislava, Slovenská republika



Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Matejička
Licencia SKAU č. 909

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

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 D 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	Účtovná závierka		Mesiac	Rok
2 0 2 2 2 0 3 0 7 3	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	<input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie	od 0 1 2 0 1 3
IČO	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input type="checkbox"/> schválená		do 1 2 2 0 1 3
3 7 9 2 4 4 4 3			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 2
SID SK NACE		(vyznačí sa x)		do 1 2 2 0 1 2
8 7 9 0 0				

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

D E P A U L S L O V E N S K O , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K a p i t u l s k á 1 8

Číslo

PSC

Obec

8 1 4 1 4 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 5 4 4 3 2 1 2 8 0 /

E-mailová adresa

f i n a n c e @ d e p a u l s l o v e n s k o . o r g

Zostavená dňa:

2 8 . 0 4 . 2 0 1 4

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Ucheli

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Ucheli

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Bauer

Schválená dňa:

. . 2 0

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	75 452,27	40 114,15	35 338,12	32 153,86
1.	Dlhodobý nehmotný majetok	r.003 až r.008	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	012-(072+091 AÚ)	003				
	Softvér	013-(073+091 AÚ)	004				
	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	75 452,27	40 114,15	35 338,12	32 153,86
	Pozemky	(031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky	(032)	011		x		
	Stavby	021-(081+092 AÚ)	012				
	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	022-(082+092 AÚ)	013	6 322,12	4 348,57	1 973,55	532,97
	Dopravné prostriedky	023-(083+092 AÚ)	014	47 735,57	35 765,58	11 969,99	21 956,09
	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	21 394,58		21 394,58	9 664,80
	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	386 432,00		386 432,00	108 346,02
1. Zásoby	r.031 až r.036	030	1 885,00		1 885,00	
Materiál	(112+119)-191	031				
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	1 885,00		1 885,00	
2. Dlhodobé pohľadávky	r.038 až r.041	037	1 498,28		1 498,28	3 016,33
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	038	359,47		359,47	1 160,02
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	039	1 138,81		1 138,81	1 856,31
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	18,85		18,85	159,38
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	044				
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	18,85		18,85	159,38
4. Finančné účty	r.052 až r.056	051	383 029,87		383 029,87	105 170,31
Pokladnica	(211+213)	052	5 148,82	x	5 148,82	3 002,16
Bankové účty	(221 AÚ+261)	053	377 881,05	x	377 881,05	102 168,15
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	1 851,34		1 851,34	1 851,34
1. Náklady budúcich období	(381)	058	1 851,34		1 851,34	1 851,34
Prijmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r.001+r.029+r.057	060	463 735,61	40 114,15	423 621,46	142 351,22

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	16 806,07	16 806,07
1.	Imanie a peňažné fondy	r.063 až r.067	062	66,39	66,39
	Základné imanie	(411)	063	66,39	66,39
	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	16 739,68	14 689,66
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	073		2 050,02
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.075+r.079+r.087+r.097	074	46 705,76	10 875,49
1.	Rezervy	r.076 až r.078	075	2 941,42	3 020,05
	Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	2 941,42	3 020,05
2.	Dlhodobé záväzky	r.080 až r.086	079	2 293,65	2 689,30
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	1 623,35	1 348,70
	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	670,30	1 340,60
3.	Krátkodobé záväzky	r.088 až r.096	087	41 470,69	5 166,14
	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	11 154,78	5 166,14
	Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	17 653,43	
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	10 779,07	
	Daňové záväzky	(341 až 345)	091	1 883,41	
	Záväzky z dôvodu finan. vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	092		
	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		
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	360 109,63	114 669,66
1.	Výdavky budúcich období	(383)	102		
	Výnosy budúcich období	(384)	103	360 109,63	114 669,66
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.061+r.074+r.101	104	423 621,46	142 351,22

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálov	01	42 461,53		42 461,53	59 930,32
502	Spotreba energie	02	22 093,27		22 093,27	21 577,27
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	20 567,45		20 567,45	17 378,76
512	Cestovné	05	3 561,39		3 561,39	795,30
513	Náklady na reprezentáciu	06				69,02
518	Ostatné služby	07	113 128,57		113 128,57	113 807,40
521	Mzdové náklady	08	244 761,08		244 761,08	228 468,93
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	81 800,74		81 800,74	70 641,55
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	11 443,51		11 443,51	10 656,59
528	Ostatné sociálne náklady	12	490,00		490,00	460,00
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	136,01		136,01	362,67
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	50,00		50,00	4,50
549	Iné ostatné náklady	24	2 559,19		2 559,19	2 547,74
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	10 975,52		10 975,52	11 469,71
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	29 442,50		29 442,50	28 750,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	499,96		499,96	622,64
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu		r.01 až r.37	583 970,72		583 970,72	567 542,40

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	87 953,60		87 953,60	78 724,41
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	25,91		25,91	13,71
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	8 037,06		8 037,06	1 070,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	729,27		729,27	586,52
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	46 072,68		46 072,68	30 783,31
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	51 435,34		51 435,34	73 779,86
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	9 829,86		9 829,86	3 990,50
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	16 333,08		16 333,08	25 743,34
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	18 986,23		18 986,23	31 088,91
691	Dotácie	73	344 572,51		344 572,51	323 814,29
Účtová trieda 6 spolu		r.39 až r.73	74	583 975,54	583 975,54	569 594,85
Výsledok hospodárenia pred zdanením		r.74 - r.38	75	4,82	4,82	2 052,45
591	Daň z príjmov	76	4,82		4,82	2,43
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		(r.75 - (r.76 + r.77))(+/ -)	78			2 050,02

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
	DEPAUL FOUNDATION
	Borough High Street 291-299
	Londýn SE1 1JG, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	22. 05. 2006

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Augustín Slaninka – predseda
	Erika Cáková (Sr. Judita)
	Ing. Pavla Drábeková
	JUDr. Martin Miller
	Emília Pagáčová
	Michael John Wyn Roberts
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Kenneth Patrick Ryan
	Iveta Poláková (Sr. Damiána) – predsedníčka, od 25.09.2013 Monika Farkašová (Sr. Damiána)
	Ing. Anna Kováčová
	Petra Bajlová

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

Hlavná činnosť:	Nezisková organizácia Depaul Slovensko poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov, zamerané najmä na riešenie, resp. zmiernenie nepriaznivej sociálnej situácie bezdomovcov, na podporu ich začlenenia do spoločnosti a na zabezpečenie nevyhnutných podmienok na uspokojenie ich základných životných potrieb.
	Depaul Slovensko, n.o., poskytuje tieto sociálne služby: a) Nocľaháreň v zmysle § 25 – poskytovanie prístrešia pre účel prenocovania a sociálneho poradenstva b) Útulok v zmysle § 26 – poskytovanie ubytovania na určitý čas, nevyhnutného ošatenia a sociálneho poradenstva c) Prepravnú službu v zmysle § 42 – preprava osôb na základe odkázanosti na individuálnu prepravu osobným motorovým vozidlom d) Stredisko osobnej hygieny v zmysle § 60 – vytváranie podmienok na vykonávanie nevyhnutnej základnej osobnej hygieny (dňom začatia poskytovania sociálnej služby od 01.01.2012), e) nízkoprahové denné centrum v zmysle § 28 – poskytovanie sociálneho poradenstva, pomoci pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov a poskytovanie nevyhnutného ošatenia a obuvi (dňom začatia poskytovania sociálnej služby od 01.01.2012).
	Okrem toho poskytuje v zmysle svojho štatútu ďalšie služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt, kurzy a školenia. Organizácia nevykonáva podnikateľskú činnosť.
Podnikateľská činnosť:	Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť

- (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 k čl. I ods. 4o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28,94	26,33
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	112	141

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti.

- (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ÁNO

NIE

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania organizácie. Schopnosť organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti je závislá na zakontrahovaní dotácií a grantov a na získavaní iných príspevkov od tretích osôb. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky bola zakontrahovaná prevažná iba časť týchto zdrojov.

- (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.

Druh zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia
bez zmien účtovných zásad a účtovných metód		

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

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.
g) dlhodobý finančný majetok	Organizácia nemá dlhodobý finančný majetok.
h) zásoby obstarané kúpou	Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.).

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Organizácia nemá náplň pre túto položku.
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Zásoby prijaté bezodplatne sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou. Reprodukčnou obstarávacou cenou sa rozumie cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase keď sa o ňom účtuje.
k) pohľadávky	Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
l) krátkodobý finančný majetok	Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
p) deriváty	Organizácia nemá náplň pre túto položku.
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Organizácia nemá náplň pre túto položku.
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Organizácia 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 účtovných odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Motorové vozidlá, prístroje a zariadenia	4 roky	1/4	Rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia, kompresory, ohrievače	6 rokov	1/6	Rovnomerná

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

Opravné položky	Rezervy
áno / nie	áno /-nie

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:
- 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,
 - 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,
 - prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniiteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
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 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské 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 začiatku bežného účtovného obdobia	0 €	0 €	0 €	3 892 €	47 736 €	0 €	0 €	0 €	9 665 €	0 €	61 292 €
prírastky				2 430 €	0 €				11 730 €		14 160 €
úbytky				0 €	0 €				0 €		0 €
presuny				0 €	0 €				0 €		0 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia				6 322 €	47 736 €				21 395 €		75 452 €
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				3 359 €	25 780 €				0 €		29 139 €
prírastky				989 €	9 986 €				0 €		10 976 €
úbytky				0 €	0 €				0 €		0 €

Stav na konci bežného účtovného obdobia			4 348 €	35 766 €			0 €	40 114 €
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			0 €	0 €			0 €	0 €
prírastky			0 €	0 €			0 €	0 €
úbytky			0 €	0 €			0 €	0 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia			0 €	0 €			0 €	0 €
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			533 €	21 956 €			9 665 €	32 154 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 974 €	11 970 €			21 395 €	35 339 €

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

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
Účtovná jednotka nemá takýto majetok	

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Obecný majetok	Poistenie obecného majetku	50,- €
Motorové vozidlá	Povinné zmluvné poistenie	392,- €
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie	1 120 €

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobia 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.

Tabuľka k čl. III ods. 4o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku:

	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 účtovného obdobia	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
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 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Tabuľka k čl. III ods. 4o Štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
		(v %)	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho o účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

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

Dlhodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka k čl. III ods. 6o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	4 952 €	2 927 €
Ceniny	196 €	75 €
Bežné bankové účty	377 881 €	102 168 €
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0 €	0 €
Peniaze na ceste	0 €	0 €
Spolu	383 029€	105 170 €

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	0 €	0 €	0 €	0 €

Tabuľka č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			

Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0 €	0 €	0 €

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

Tabuľka k čl. III ods. 7o vývoji opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

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

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Hlavná činnosť	DCH Nitra - Refakturácia PHM	359 €
Hlavná činnosť	Inštitút vzdelávania – zálohová FA za kurz arteterapie	1 885 €
Hlavná činnosť	VŠ zdrav. a soc. práce sv. Alžbety – refakturácia odmien	661 €
Hlavná činnosť	VŠ zdrav. a soc. práce sv. Alžbety – refakturácia odmien	478 €

- (9) 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.

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

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

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Název položky	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3 383 €	3 016 €
Pohľadávky po lehote splatnosti	0 €	0 €
Pohľadávky spolu	3 383 €	3 016 €

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

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Poistenie obecného majetku	50 €
	Povinné zmluvné poistenie	392 €
	Havarijné poistenie	1 120 €
	Servis účt. programu Pohoda na rok 2014	289 €
• príjmy budúcich období	Výnosy budúcich období 2%	6 827 €
	Výnosy budúcich období – projekty	320 811 €
	Výnosy budúcich období – ostatné	21 716 €
	Výnosy budúcich období – ZC majetku obst. z dotácie MPSVR	10 755 €

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

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

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	66 €	0 €	0 €	0 €	66 €
z toho:					
• nadačné imanie v nadácii	0 €				0 €
• vklady zakladateľov	66 €	0 €	0 €	0 €	66 €
• prioritný majetok	0 €				0 €
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0 €				0 €
Fond reprodukcie	0 €				0 €
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0 €				0 €
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0 €				0 €
Fondy tvorené zo zisku	0 €				0 €
Ostatné fondy	0 €				0 €
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	14 690 €	2 050 €	0 €	0 €	16 740 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Spolu	14 756 €	2 050 €	0 €	0 €	16 806 €

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

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 050 €
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	2 050 €
Iné	
Účtovná strata	-
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	
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	3 020 €	2 941 €		3 020 €	2 941 €
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	3 020 €	2 941 €		3 020 €	2 941 €

- 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,

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Bezvýznamné				

- 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	42 141 €	6 507 €
Záväzky po lehote splatnosti	0 €	0 €
Záväzky spolu	42 141 €	6 507 €

- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0 €	0 €
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	41 471 €	5 166 €
Krátkodobé záväzky spolu	41 471 €	5 166 €
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	670 €	1 341 €
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0 €	0 €
Dlhodobé záväzky spolu	670 €	1 341 €
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	42 141 €	6 507 €

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 349 €	1 054 €
Tvorba na ťarchu nákladov	1 140 €	1 089 €
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	865 €	795 €
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 623 €	1 349 €

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

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

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
Bezvýznamné		

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

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0 €			0 €
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	16 368 €	0 €	5 613 €	10 755 €
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	0 €			0 €
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	0 €	56 171 €	0 €	56 171 €
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0 €			0 €
grantu	87 890 €	286 356 €	87 890 €	286 356 €
podielu zaplatenej dane	10 411 €	6 827 €	10 411 €	6 827 €
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0 €			0 €

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

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

Suma istiny	Finančný náklad
Účtovná jednotka nemá prenášaný majetok formou fin. prenájmu	

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

- do jedného roka vrátane,
- od jedného roka do piatich rokov vrátane,
- viac ako päť rokov.

Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0 €			0 €
do jedného roka vrátane	0 €			0 €
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0 €			0 €
viac ako päť rokov	0 €			0 €

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.

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Úhrady klientov nočľahárne a útulku	87 953,60 €	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 a iných ostatných výnosov	Suma
Hmotné dary	8 037 €
Príspevky od organizačných zložiek	46 073 €
Príspevky od iných organizácií a nadácií	51 435 €
Príspevky od fyzických osôb	9 830 €
Príspevky z podielu zaplatenej dane	16 333 €
Príspevky z verejných zbierok	18 986 €
Dotácie	344 573 €

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia od Magistrátu HM BA	216 000 €
Dotácia od BSK	94 975 €
Dotácia z Mestských častí BA	600 €
Dotácia z MPSVR SR	10 513 €
Dotácia od Nadácie Ekopolis (švajčiarsko-slovenská spolupráca)	22 484 €

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis významných položiek finančných výnosov	Suma
• celková hodnota kurzových ziskov	0 €
• hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky	0 €
• ostatné (úroky z bankových účtov)	26 €

(5) 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
Spotreba materiálu	42 462 €
Spotreba energie	22 093 €
Opravy a udržiavanie	20 567 €
Cestovné náklady	3 561 €
Ostatné služby	113 129 €
Mzdové náklady	244 761 €
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	81 801 €
Zákonné sociálne náklady	11 444 €
Ostatné sociálne náklady	490 €
Kolky a poplatky	136 €
Manká a škody	50 €
Iné ostatné náklady a dane	2 564 €
Odpisy DNM a DHM	10 976 €
Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	29 443 €
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	500 €

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

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Spotreba materiálu	1 121 €	670 €
Spotreba energie	3 485 €	3 317 €
Strava pre klientov	18 379 €	10 935 €
Ostatné služby	199 €	1 325 €
Bankové poplatky a daň z príjmov	70 €	23 €
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		6 827 €

- (7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Opis významných položiek finančných nákladov	Suma
• celková hodnota kurzových strát	0 €
• hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej zvierky	0 €
• ostatné	0 €

- (8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej zvierky auditorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za
- overenie účtovnej zvierky,
 - uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej zvierky,
 - súvisiace auditorské služby,
 - daňové poradenstvo,
 - ostatné neauditorské služby.

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej zvierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej zvierky	1,20 €
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej zvierky	0 €
súvisiace auditorské služby	0 €
daňové poradenstvo	0 €
ostatné neauditorské služby	0 €
Spolu	1,20 €

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Významné položky	Hodnota majetku
Organizácia neeviduje na podsúvahových účtoch žiadne významné položky	

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.

Opis iných aktív	Hodnota
Ku dňu účtovnej zvierky nie sú organizácii známe takéto skutočnosti	

- (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:
- 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
 - 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.

Opis iných pasív	Hodnota
Ku dňu účtovnej zvierky nie sú organizácii známe takéto skutočnosti	

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

Opis významných položiek ostatných finančných povinností	Výška	Spriaznené osoby
Ku dňu účtovnej závierky nie sú organizácii známe takéto skutočnosti		

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

Organizácia nemá v správe alebo vo vlastníctve nehnuteľnú kultúrnu pamiatku

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

Organizácii nie sú známe takéto skutočnosti

Balance sheet NUJ 1 - 01

BALANCE SHEET

as of 31.12.2013

(in EUR)

For period from month year to month year
 0 1 2 0 1 3 to 1 2 2 0 1 3

Directly preceding month year to month year
 accounting period from 0 1 2 0 1 2 to 1 2 2 0 1 2

Financial statements:

- ordinary
- extraordinary
- interim

Tax identification number

2 0 2 2 2 0 3 0 7 3

Identification number (IČO)

3 7 9 2 4 4 4 3

Name of entity

D E P A U L S L O V E N S K O , n . o .

Address of entity

Street and number

K a p i t u l s k á 1 8

Postcode

8 1 4 1 4

Town

B r a t i s l a v a

Area code

0 2

Phone number

5 4 4 3 2 1 2 8

Fax number

e-mail address

f i n a n c e @ d e p a u l s l o v e n s k o . o r g

Prepared on: 28.4.2014	Signature of the person responsible for maintaining the accounting:	Signature of the person responsible for the preparation of the financial statements:	Signature of the member of the statutory body of the entity or physical person who is the entity:
---------------------------	---	--	---

Assets		Line no.	Current period			Prior period
			Gross value	Adjustment	Net value	Net value
a	b	1	2	3	4	
A. NON-CURRENT ASSETS TOTAL	line 002 + line 009 + line 021	001	75 452,27	40 114,15	35 338,12	32 153,86
1. Non-current intangible assets	line 003 to line 008	002				
Development costs	012-(072+091AÚ)	003				
Software	013 - (073+091AÚ)	004				
Valuable rights	014 - (074 + 091AÚ)	005				
Other non-current intangible assets (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)		006				
Acquisition of non-current intangible assets (041-093)		007				
Advanced payments for non-current intangible assets (051-095AÚ)		008				
2. Non-current tangible assets	line 010 to line 020	009	75 452,27	40 114,15	35 338,12	32 153,86
Land (031)		010		x		
Works of art & collections (032)		011		x		
Buildings	021 - (081 - 092AÚ)	012				
Machines, tools, equipment	022 - (082 + 092AÚ)	013	6 322,12	4 348,57	1 973,55	532,97
Vehicles	023 - (083 + 092AÚ)	014	47 735,57	35 765,58	11 969,99	21 956,09
Perennial crops	025 - (085 + 092AÚ)	015				
Breeding & draught animals	026 - (086 + 092AÚ)	016				
Low value non-current tangible assets	028 - (088 + 092AÚ)	017				
Other non-current tangible assets	029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)		019	21 394,58		21 394,58	9 664,80
Advanced payments for non-current intangible assets (052 - 095AÚ)		020				
3. Non-current financial assets	line 022 to line 028	021				
Investment in subsidiaries (061- 096 AÚ)		022				
Investment in interest in associates (062 - 096 AÚ)		023				
Debentures hold to due date (065 - 096 AÚ)		024				
Inter-company loans (066 + 067) - 096 AÚ		025				
Other non-current financial assets (069 - 096 AÚ)		026				
Acquisition of non-current financial assets (043 - 096 AÚ)		027				
Advanced payments for non-current financial assets (053 - 096 AÚ)		028				
Control number	line 001 to line 028	991	226 356,81	120 342,45	106 014,36	96 461,58
2						

Assets	Line no.	Current period			Prior period
		Gross value	Adjustment	Net value	Net value
a	b	1	2	3	4
B. CURRENT ASSETS TOTAL line 030 + line 037 + line 042 + line 051	029	386 432,00		386 432,00	108 346,02
1. Inventory line 031 to line 036	030	1 885,00		1 885,00	
Raw material (112 + 119) - 191	031				
Work-in-progress and semi-finished goods (121+122)-(192+193)	032				
Finished goods (123 - 194)	033				
Livestock (124 - 195)	034				
Merchandise (132 + 139) - 196	035				
Advanced payments for inventories (314 AÚ - 391 AÚ)	036	1 885,00		1 885,00	
2. Long-term receivables line 038 to line 041	037	1 498,28		1 498,28	3 016,33
Trade receivables (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	359,47		359,47	1 160,02
Other receivables (315 AÚ - 391AÚ)	039	1 138,81		1 138,81	1 856,31
Receivables from participans in an association (358AÚ - 391AÚ)	040				
Other receivables (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3. Short-term receivables line 043 to line 050	042	18,85		18,85	159,38
Trade receivables (311AÚ až 314 AÚ) -391AÚ	043				
Other receivables (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Social security receivables (336)	045		x		
Tax receivables (341 až 345)	046		x		
Receivables from government budget and budget of local municipalities (346+ 348)	047		x		
Receivables from participans in an association (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Linking account for association (396 - 391AÚ)	049				
Other receivables (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	18,85		18,85	159,38
4. Financial assets line 052 to line 056	051	383 029,87		383 029,87	105 170,31
Cash (211 + 213)	052	5 148,82	x	5 148,82	3 002,16
Bank accounts (221 AÚ + 261)	053	377 881,05	x	377 881,05	102 168,15
Term deposits exceeding one year (221 AÚ)	054		x		
Short-term financial assets (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Acquisition of financial assets (259 - 291AÚ)	056				
C. ACCRUALS AND PREPAYMENTS TOTAL line 058 and line 059	057	1 851,34		1 851,34	1 851,34
1. Deferred expenses (381)	058	1 851,34		1 851,34	1 851,34
Accrued revenues (385)	059				
ASSETS TOTAL line 001 + line 029 + line 057	060	463 735,61	40 114,15	423 621,46	142 351,22
Control number line 029 to line 060	992	1 626 734,29	40 114,15	1 586 620,14	471 091,96

Liabilities and equity		line no.	Current period	Prior period
a		b	5	6
A. EQUITY TOTAL	line 062+ line 068 + line 072 + line 073	061	16 806,07	16 806,07
1. Registered capital and cash funds	line 063 to line 067	062	66,39	66,39
Registered capital	(411)	063	66,39	66,39
Cash funds created based on a special directive	(412)	064		
Reproduction fund	(413)	065		
Revaluation of assets	(414)	066		
Revaluation of capital participation	(415)	067		
2. Reserves	line 069 to line 071	068		
Reserve fund	(421)	069		
Funds created from profit	(423)	070		
Other reserves	(427)	071		
3. Retained profit from previous years	(+; - 428)	072	16 739,68	14 689,66
4. Profit and loss for current period	line 060 - (line 062 + line 068 + line 072 + line 074 + line 101)	073		2 050,02
B. LIABILITIES TOTAL	line 075 + line 079 + line 087 + line 097	074	46 705,76	10 875,49
1. Provisions	line 076 to line 078	075	2 941,42	3 020,05
Legal provisions	(451AÚ)	076		
Other provisions	(459AÚ)	077		
Short-term provisions	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	2 941,42	3 020,05
2. Long-term liabilities	line 080 to line 086	079	2 293,65	2 689,30
Social fund payable	(472)	080	1 623,35	1 348,70
Bonds issued	(473)	081		
Payables from rent	(474 AÚ)	082		
Long-term advanced received	(475)	083		
Long-term uninvoiced deliveries	(476)	084		
Long-term bills of exchange to be paid	(478)	085		
Other long-term liabilities	(373 AÚ + 479 AÚ)	086	670,30	1 340,60
3. Short-term liabilities	line 088 to line 096	087	41 470,69	5 166,14
Trade payables	(321 až 326) except 323	088	11 154,78	5 166,14
Payables to employees	(331+ 333)	089	17 653,43	
Social security payables	(336)	090	10 779,07	
Tax liabilities	(341 až 345)	091	1 883,41	
Payables to government budget and budget of local municipalities	(346+348)	092		
Payables to subscribed unpaid shares and participations	(367)	093		
Payables to participants in an association	(368)	094		
Linking account for association	(396)	095		
Other payables	(379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
4. Bank loans	line 098 to line 100	097		
Long-term bank loans	(461AÚ)	098		
Current bank loans	(231+ 232 + 461AÚ)	099		
Short-term financial assistance	(241+ 249)	100		
C. ACCRUALS AND DEFERRED INCOME	line 102 and line 103	101	360 109,63	114 669,66
1. Accrued expenses	(383)	102		
Deferred revenues	(384)	103	360 109,63	114 669,66
EQUITY AND LIABILITIES TOTAL	line 061 + line 074 + line 101	104	423 621,46	142 351,22
Control number	line 061 to line 104	993	1 317 636,53	437 995,54