

**Výročná správa neziskovej organizácie
Centrum sociálnych služieb Svinná, n.o.
za rok 2015**

OBSAH:

1. ÚVOD.....	3
2. Prehľad činností uskutočnených organizáciou za ro 2014.....	5
3. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základ-ných údajov v nej obsiahnutých.....	6
4. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke	7
5. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkov	7
6. Stav a pohyb majetku a záväzkov organizácie	7
7. Zmeny a nové zloženie organizácie	8

1. ÚVOD

Nezisková organizácia Centrum sociálnych služieb Svinná, n.o. so sídlom Svinná 141, 913 24 Svinná, IČO 45741212 vznikla dňa 24.06.2013 na základe rozhodnutia Obvodného úradu v Trenčíne podľa ustanovenia § 9 ods. 1 zákona č. 213/1997 Z . z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v platnom znení (ďalej len „Zákon“).

Nezisková organizácia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby (podľa štatútu):

- 1) poskytovanie sociálnych služieb:
 - a. v zariadení pre seniorov,
 - b. v domove sociálnych služieb,
 - c. v zariadení opatrovateľskej služby,
 - d. v dennom stacionári,
 - e. v zariadení núdzového bývania,
- 2) poskytovanie opatrovateľskej služby
- 3) a prepravnej služby.

Centrum sociálnych služieb Svinná, n.o. zastrešuje Zariadenie opatrovateľskej služby Svinná, ktoré je umiestnené v budove, ktorej vlastníkom je Obec Svinná. Centrum sociálnych služieb Svinná, n.o. užíva budovu na základe nájomnej zmluvy.

Nezisková organizácia poskytovala v roku 2015 všeobecne prospešné služby len v zariadení opatrovateľskej služby v súlade so zákonom č. 448/2008 Z.z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov a všeobecne záväzného nariadenia obce Svinná.

V zariadení opatrovateľskej služby sa poskytuje sociálna služba na určitý čas plnoletej fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby podľa prílohy č. 3 zákona o sociálnych službách, ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu.

V zariadení opatrovateľskej služby sa:

1) poskytuje:

- a. pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
- b. sociálne poradenstvo,
- c. sociálna rehabilitácia,
- d. ošetrovateľská starostlivosť,
- e. ubytovanie,
- f. stravovanie,
- g. upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva,

2) budú sa utvárať podmienky na úschovu cenných vecí.

V zariadení opatrovateľskej služby je kapacita 11 miest a starostlivosť sa poskytuje obyvateľom celoročne. Výška a spôsob úhrady za bývanie a zaopatrenie sú stanovené zmluvou klienta s Centrom sociálnych služieb Svinná, n.o. V zariadení opatrovateľskej služby je zabezpečená 8-hodinová starostlivosť o klientov v pracovných dňoch. Stálu prevádzku zariadenia zabezpečujú 2 zamestnanci:

- 1) vedúca
- 2) ošetrovateľský úsek: opatrovateľka – upratovačka,
- 3) v zimnom období kurič na úväzok.

Strava sa zabezpečuje:

- 1) dovozom v jedlonosičoch osobným odberom klienta,
- 2) klienti si sami pripravujú v kuchyni raňajky a večeru.

Orgánmi neziskovej organizácie sú:

- a) správna rada,
- b) riaditeľ,
- c) dozorná rada.

2. PREHLAD ČINNOSTÍ USKUTOČNENÝCH ORGANIZÁCIOU ZA RO 2015

Počas roka 2015 Centrum sociálnych služieb Svinná, n.o. realizovalo nasledovné činnosti:

a) sociálna a zdravotná pomoc:

- sociálne poradenstvo: riešenie exekúcií, riešenie finančného zabezpečenia
- ubytovanie, denná starostlivosť pre ľudí so zhoršeným zdravotným stavom
- opatrovateľská služba
- zabezpečenie stravy
- zabezpečenie lekárskej starostlivosti
- dohľad a sprevádzanie do zdravotníckych zariadení
- zabezpečenie zdravotníckych pomôcok pre uľahčenie manipulácie s chorým klientom (chodítko, toaletná stolička, vyhrievacia deka, mechanický vozík, biolampa a pod.)
- zabezpečenie bezbarierového prístupu stoličkovým výťahom.

b) kultúrna činnosť:

- kultúrne podujatia školskej mládeže v ZOS
- návšteva kultúrneho podujatia v miestnom KD
- duchovná opatera v spolupráci s miestnym p.farárom
- posedenia pri príležitosti okrúhlych narodenín klientov

c) záujmová činnosť:

- zriadenie a využívanie rehabilitačno-relaxačného kútika v spoločenskej miestnosti
- spoločné posedenie v altánku spojené s opekačkou
- pracovná terapia – vykonávané činnosti ako sú: starostlivosť o zeleň a zeleninové hriadky
- spoločná príprava vianočného pečiva a príprava vianočnej výzdoby.

3. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV V NEJ OBSIAHNUTÝCH

V súlade s § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení Centrum sociálnych služieb Svinná, n.o. účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná závierka je výsledným produktom účtovnej uzávierky. Príprava a zostavenie účtovnej závierky sa skladá z 3 etáp :

1. etapa: prípravné práce, práce vykonané pred uzatvorením účtovných kníh:
sem patrí potreba účtovania závierkových a upravujúcich závierkových účtovných operácií, vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov,
2. etapa: uzatvorenie účtovných kníh:
účty hlavnej knihy sa uzatvárajú účtovnými zápismi, pričom súvzťažné zápisy k účtom nákladov a výnosov sú na účte 710 – Účet výsledku hospodárenia a súvzťažné zápisy k účtom majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov sú na účte 702 – Konečný účet súvahový,
3. etapa: zostavenie účtovných výkazov t.j. účtovná závierka:
k zostaveniu účtovnej závierky môže účtovná jednotka pristúpiť po vykonaní všetkých prác pred uzatvorením účtovných kníh a po uzatvorení účtovných kníh (denníka a hlavnej knihy). Zostavenie účtovnej závierky je poslednou časťou účtovnej závierky.

Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva. Na základe účtovnej závierky Centrum sociálnych služieb Svinná, n. o. zostavuje:

1. Súvahu,
2. Výkaz ziskov a strát,
3. Poznámky.

Tieto výkazy tvoria účtovnú závierku v podvojnom účtovníctve a sú súčasťou daňového priznania dani z príjmov.

4. VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Správa nezávislého audítora tvorí Prílohu č. 1.

5. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOV

	Príjmy (v EUR)	Výdavky (v EUR)	Zostatok k 31.12.2015
Celkom	60 997,80	28 982,21	32 015,59

Stav pokladnice k 31.12.2015 predstavuje sumu 232,88 EUR.

Stav bežného účtu k 31.12.2015 predstavuje sumu 31 782,71 EUR. V tom sú zahrnuté nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 29 993,16 EUR, ktoré sa v roku 2016 vrátia späť do ŠR (z dôvodu neobsadených miest).

6. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE

Stav aktív a pasív k 31.12.2015 predstavuje sumu 37 633,30 EUR.

K 31.12.2015 predstavoval :

1. neobežný majetok čiastku 210,00 EUR;
2. obežný majetok čiastku 37 314,07 EUR;
3. časové rozlíšenie nákladov budúcich období čiastku 109,23 EUR;
4. vlastné zdroje krytia majetku čiastku 4 786,13 EUR;
5. cudzie zdroje krytia majetku čiastku 32 567,17 EUR;
 - a. rezervy čiastku 415,00 EUR;
 - b. dlhodobé záväzky čiastku 126,89 EUR;
 - c. krátkodobé záväzky čiastku 32 025,28 EUR.
6. časové rozlíšenie výnosov budúcich období čiastku 280,00 EUR;

Prehľad o majetku a záväzkoch organizácie tvorí príloha č. 2 – Poznámky k účtovnej závierke 2015.

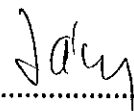
7. ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGANIZÁCIE

V roku 2015 nedošlo k žiadnej zmene v zložení organizácie.

Výročnú správu za rok 2015 predložila na preskúmanie Dozornej rade a na schválenie

Správnej rade n.o.:

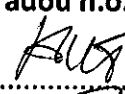
Erika Láslopová – riaditeľka n.o.


.....

Vo Svinnej, dňa 10.6.2016

Výročná správa bola preskúmaná a skontrolovaná Dozornou radou n.o. :

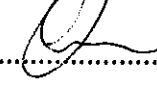
Predseda dozornej rady: Ing. Štefan Baco


.....

Člen dozornej rady: Ing. Miroslav Valach


.....

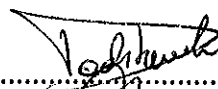
Člen dozornej rady: Ing. Jozef Illa


.....

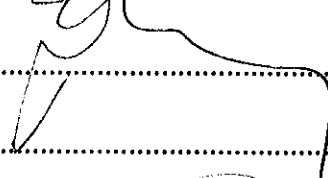
Vo Svinnej, dňa 14.6.2016

Výročná správa bola schválená Správnou radou:

Predseda správnej rady: Ing. Peter Podstavek


.....

Člen správnej rady: Ing. Milan Belej


.....

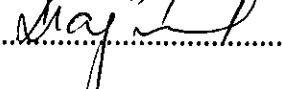
Člen správnej rady: Ing. Zuzana Murínová


.....

Člen správnej rady: Marián Púčik


.....

Člen správnej rady: Ján Krajčík


.....

Vo Svinnej, dňa 14.6.2016

Prílohy:

- 1) Správa nezávislého audítora,
- 2) Poznámky k 31.12.2015

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Správnej rade neziskovej organizácii

Uskutočnila som audit **priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie poskytujúcej všeobecne prospešné služby Centrum sociálnych služieb n.o. so sídlom 913 24 Svinná 141 IČO 45741212**, ktorá obsahuje Účtovnú závierku neziskovej účtovnej jednotky ÚČ NUJ k 31.12. 2015 a to Súvahu ÚČ NUJ 1-01, Výkaz ziskov a strát ÚČ NUJ 2-01 a Poznámky ÚČ NUJ 3-01 za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil.

Zodpovednosť vedenia neziskovej organizácie za účtovnú závierku:

Vedenie neziskovej organizácie je zodpovedné za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov. Rovnako je zodpovedné za dodržanie § 50 zákona č. 595/2003 Z.z. o použití 2% prijatej dane z roku 2014 na aktivity v roku 2015 ako i za hospodárenie organizácie a použitie dotácií v súlade so zákonom 213/1997 Zb., ktorý v § 33 odst.3 stanovuje povinnosť overenia ročnej závierky auditorom

Zodpovednosť audítora :

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi ISA. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, audit naplánovať a vykonať tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahŕňa overenie dôkazov, ktoré dokladujú sumy a iné údaje v účtovnej závierke použitých účtovných princípov ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku. Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre moje stanovisko.

Stanovisko :

Podľa môjho stanoviska účtovná závierka neziskovej organizácie **Centrum sociálnych služieb n.o. so sídlom 913 24 Svinná 141** poskytuje pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu neziskovej organizácie, jej peňažné toky a správne použitie prijatých prostriedkov z daní a dotácií za rok, ktorý skončil k 31.12. 2015 v súlade so Zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z.z. v znení zmien a dodatkov platných pre rok 2015.

Trenčín 09 .06.2016



Ing. Eva Ďuržová
číslo licencie 205

podpis audítora

adresa audítora :

Veľkomoravská 44
911 05 TRENČÍN

Poznámky k 31.12.2015

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb Svinná, n.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Svinná 141, 913 24 Svinná
IČO	45741212
Dátum založenia	24.06.2013
Spôsob založenia	Zakladacia listina
Názov zriaďovateľa	Obec Svinná
Sídlo zriaďovateľa	Svinná 141, 913 24 Svinná
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☐ áno ☒ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Starostlivosť o staršie osoby a osoby so zdravotným postihnutím v pobytových zariadeniach
----------------------------------	---

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Anna Sýkorová
Funkcia	riaditeľka – do 10.2.2015
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Erika Láslopová
Funkcia	riaditeľka – od 11.2.2015
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	2
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	
- počet vedúcich zamestnancov	1

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) pohľadávky	menovitou hodnotou
c) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
d) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
e) záväzky	menovitou hodnotou
f) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
g) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína:

☒ odo dňa jeho zaradenia do používania

☐ prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 4. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	2	1/2
2	4	1/4
3	6	1/6
4	12	1/12
5	20	1/20
6	40	1/40

Drobný nehmotný majetok od 1,- € do 199,99 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný nehmotný majetok od 200,- € do 1 659,99,- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky je dlhodobým nehmotným majetkom sa odpisuje 2 roky a ročná odpisová sadzba je 1/2 obstarávacej ceny majetku.

Drobný hmotný majetok od 1,- € do 19,99 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 501 – Spotreba materiálu a vedie sa v operatívnej evidencii majetku.

Drobný hmotný majetok od 20,- € do 199,99 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 501 – Spotreba materiálu a vedie sa na podsúvahovom účte.

Drobný hmotný majetok od 200,- € do 995,99 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky je dlhodobým hmotným majetkom sa odpisuje 2 roky a ročná odpisová sadzba je 1/2 obstarávacej ceny majetku.

Dlhodobý hmotný majetok (budovy, stavby), ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 70 000,- € sa odpisuje 40 rokov a ročná odpisová sadzba je 1/40 obstarávacej ceny majetku.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- | | | |
|-------------------------------------|---|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☒ áno | ☐ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☒ áno | ☐ nie |

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov – sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa – sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom – sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom – sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.

- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2015
Obstaranie DHM	042	19	280,00	0,00	0,00	0,00	280,00
OP k účtu obstarania DHM	094	19	0,00	70,00	0,00	0,00	70,00
ZH účtu obstarania DHM	042 – 094	19	280,00	70,00	0,00	0,00	210,00

b) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o nájme:	
- budovy, stavby	59 269,56
- stroje, prístroje, zariadenia, inventár	11 231,71

- c) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Druh DM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	70,00	Tvorba OP k nevyužitým projektom z dôvodu nevypísania výzvy na predkladanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

- a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Účtovná jednotka si stanovila významné položky od výšky 100,- € a tie uvádza.

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Krátkodobé pohľadávky	44	3 743,40	Pohľadávky za nájom a opatrovateľskú službu
Spolu		3 743,40	

- b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam

V roku 2015 účtovná jednotka pristúpila k tvorbe prvých opravných položiek k pohľadávkam z dôvodu verného a pravdivého zobrazovania skutočností.

Názov	Účet	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2015
Ostatné pohľadávky	315	44	0,00	448,34	0,00	0,00	448,34

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Ostatné pohľadávky	448,34	Neuhradené pohľadávky z roku 2014 za nájom a opatrovateľskú službu

- c) pohľadávky podľa doby splatnosti a zostatkovej doby splatnosti (riadok 042 súvahy)

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti do jedného roka	3 743,40	1 793,16
Pohľadávky spolu	3 743,40	1 793,16

2. Finančný majetok

- a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2015
Pokladnica	232,88
Bankové účty	33 786,13

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Účtovná jednotka si stanovila významné položky od výšky 100,- € a tie uvádza.

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2015
Náklady budúcich období spolu z toho:	109,23
- telefónne poplatky, skylink, poisťné	109,23

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie – zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného a obežného majetku

Názov položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0,00	0,00	0,00	1 790,44	1 790,44
Opravy účtovania minulých rokov	0,00	17,28	0,00	0,00	17,28
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 790,44	2 978,41	0,00	-1 790,44	2 978,41
Spolu	1 790,44	2 995,69	0,00	0,00	4 786,13

B Záväzky

1. Rezervy

Tvorba a použitie rezervy

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na audit účtovnej závierky	330,00	415,00	330,00	0,00	415,00
Krátkodobé ostatné rezervy spolu	330,00	415,00	330,00	0,00	415,00

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na audit účtovnej závierky za rok 2015	2016
Rezerva na nevymaturované služby za rok 2015	2016

2. Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti a zostatkovej doby splatnosti (riadky 79 a 87 súvahy)

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	32 025,28	1 756,95
Krátkodobé záväzky spolu	32 025,28	1 756,95
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	126,89	61,96
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky spolu	126,89	61,96
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	32 152,17	1 818,91

b) popis významných položiek záväzkov

Účtovná jednotka si stanovila významné položky od výšky 100,- € a tie uvádza.

Záväzok	Hodnota záväzku	Opis
Dlhodobé záväzky	126,89	Záväzky zo sociálneho fondu
Krátkodobé záväzky	197,94	Neuhradené dodávateľské faktúry
	1 015,98	Výplata miezd za december 2015
	701,06	Neuhradené odvody soc. a zdravotného poistenia
	107,31	Neuhradená daň z príjmu
	29 993,16	Nevyčerpaný finančný príspevok pre zariadenie opatrovateľskej služby (za neobsadené miesta 2015)

c) prehľad o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	61,96	0,00
Tvorba na ťarchu nákladov	182,38	173,74
Čerpanie	117,45	111,78
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	126,89	61,96

3. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Účtovná jednotka si stanovila významné položky od výšky 100,- € a tie uvádza.

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2015
Výnosy budúcich období spolu z toho:	280,00
- obstaranie majetku z roku 2014 z cudzích zdrojov	280,00

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Účtovná jednotka si stanovila významné položky od výšky 100,- € a tie uvádza.

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	2 272,19
602 – Tržby z predaja služieb:	
- opatrovateľská služba	2 272,19
b) tržby z predaja a prenájmu majetku	5 426,14
658 – Výnosy z nájmu majetku:	
- z nájmu miestností v budove ZOS	5 426,14
c) dotácie	25 246,84
691 – Výnosy z bežných transferov	
- bežný transfer na ZOS z obce	13 000,00
- bežný transfer na ZOS z MPSVaR (prevádzka)	12 246,84
d) ostatné výnosy	9,71

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Účtovná jednotka si stanovila významné položky od výšky 100,- € a tie uvádza.

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	3 953,89
501 – Spotreba materiálu	265,49
502 – Spotreba energie	
- elektrická energia	696,08
- voda	169,78
- plyn	2 822,54
b) služby	1 749,48
511 – Opravy a udržiavanie	
- oprava a udržiavanie budovy	324,95
518 – Ostatné služby	
- telefónne poplatky, internet	770,79
- predplatné, licencie	161,23
- služby výpočtovej techniky	213,60
c) osobné náklady	23 062,72
521 – Mzdové náklady	16 285,86
524 – Záonné sociálne náklady	5 714,94
525 – Ostatné sociálne náklady	239,04
527 – Záonné sociálne náklady	822,88
d) dane a poplatky	30,50
e) odpisy, rezervy a opravné položky	518,34
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	
- k ostatným pohľadávkam	448,34
f) poskytnuté príspevky	70,00
g) ostatné náklady	589,75
549 – Iné ostatné náklady	
- nevyfakturované dodávky, rezerva na audit	415,00

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods. 6	
Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	470,00
a) overenie účtovnej závierky za rok 2014	70,00
b) overenie účtovnej závierky za rok 2015 (rezerva)	400,00

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Evidenčný majetok	7 596,90	771 100 / 791 100
Prenajatý majetok	76 423,31	771 200 / 791 200

Čl. VII
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet neziskovej organizácie bol:

- schválený správnu radou dňa 16.12.2014 uznesením č.3.
- bol zmenený len raz, zmena rozpočtu schválená dňa 21.12.15 uznesením č. 2.

Príjmy rozpočtu:

Kategória ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2014
220	7 350,00	5 750,00	5 748,09	6 362,68
240	10,00	10,00	9,71	9,32
310	52 640,00	55 240,00	55 240,00	61 636,00
Spolu	60 000,00	61 000,00	60 997,80	68 008,00

Výdavky rozpočtu:

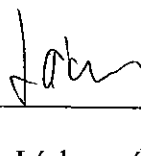
Kategória ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2014
610	14 450,00	17 540,00	16 177,03	14 451,13
620	6 165,00	6 605,00	5 916,59	5 392,04
630	39 315,00	36 785,00	6 818,59	45 938,30
640	70,00	70,00	70,00	70,00
710	0,00	0,00	0,00	280,00
Spolu	60 000,00	61 000,00	28 982,21	66 131,47

Čl. VIII
Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

CENTRUM SOCIÁLNYCH SLUŽIEB
SVINNÁ, n.o.
913 24 SVINNÁ 141
IČO: 45741212
DIČ: 202 389 1606


Mgr. Mária Laššová
Osoba zodpovedná vypracovanie


Erika Láslopová
Riaditeľka CSS Svinná, n.o.