

**Výročná správa neziskovej organizácie
Centrum sociálnych služieb Svinná, n.o.
za rok 2017**

OBSAH:

1. ÚVOD.....	3
2. Prehľad činností uskutočnených organizáciou za rok 2017.....	5
3. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých	6
4. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke	7
5. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch v roku 2017	7
6. Prehľad príjmov v členení podľa zdrojov	7
7. Stav a pohyb majetku a záväzkov organizácie.....	8
8. Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby za kalendárny rok 2017 pre rok 2018.....	9
9. Zmeny a nové zloženie organizácie	10

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 2017 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 ROK 2017

Počas roka 2017 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.

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:

- 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. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOV V ROKU 2017

	Príjmy (v EUR)	Výdavky (v EUR)	Zostatok k 31.12.2017
Celkom	71 142,30	57 148,10	13 994,20

Stav pokladnice k 31.12.2017 predstavuje sumu 421,83 EUR.

Stav bankových účtov k 31.12.2017 predstavuje sumu 20 462,36 EUR. V tom sú zahrnuté :

- nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 5 760,00 EUR, ktoré sa v roku 2018 vrátia späť do ŠR (z dôvodu neobsadených miest),
- finančné prostriedky na účte sociálneho fondu vo výške 264,44 EUR,
- finančné prostriedky v rezervnom fonde vo výške 6 633,65 EUR.

6. PREHLAD PRÍJMOV V ČLENENÍ PODĽA ZDROJOV

Medzi zdroje príjmov patria hlavne:

- vlastné príjmy (príjmy od klientov za služby, ubytovanie) vo výške 11 871,20 EUR,
- dotácia od zriaďovateľa vo výške 10 000,00 EUR,
- dotácia z MPSVaR na sociálne služby vo výške 42 240,00 EUR (z toho sa vrátilo späť do štátneho rozpočtu 23 040,00 EUR z dôvodu neobsadených miest v zariadení)
- iné ostatné príjmy (dobropisy, vratky zo zúčtovania) vo výške 347,06 EUR.

7. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE

	k 31.12.2017	k 31.12.2016
	v EUR	v EUR
AKTÍVA	23 825,55	18 442,92
Neobežný majetok	191,75	140,00
Drobný DHM	191,75	0,00
Obstaranie DHM	280,00	280,00
Opravné položky k obstaraniu DHM	-280,00	-140,00
Obežný majetok	23 586,67	18 255,95
Krátkodobé pohľadávky	5 835,91	6 021,95
Opravné položky k pohľadávkam	-3 157,93	-1 286,73
Finančné účty	20 908,69	13 520,73
Časové rozlíšenie nákladov bud. obd.	47,13	46,97
PASÍVA	23 825,55	18 442,92
Vlastné zdroje krytia majetku	14 464,44	8 711,56
Cudzie zdroje krytia majetku	9 081,11	9 451,36
Rezervy	300,00	425,00
Dlhodobé záväzky	292,71	203,04
Krátkodobé záväzky	8 488,40	8 823,32
Časové rozlíšenie výnosov bud. obd.	280,00	280,00

Prehľad o majetku a záväzkoch organizácie tvorí príloha č. 2 – Poznámky k účtovnej závierke 2017.

8. EKONOMICKY OPRÁVNENÉ NÁKLADY NA JEDNÉHO PRIJÍMATEĽA SOCIÁLNEJ SLUŽBY ZA KALENDÁRNY ROK 2017 PRE ROK 2018

Náklady roka 2017	v €
Kapacita	11
Náklady na: mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu	18 547,45
Náklady na: poistné na sociálne poistenie, poistné na verejné zdravotné poistenie a príspevky na starobné dôchodkové sporenie	6 885,12
Náklady na: cestovné náhrady okrem cestovných náhrad pri zahraničných pracovných cestách	15,60
Náklady na: energie, vodu a komunikácie	4 007,81
Náklady na: materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	1 022,17
Náklady na: dopravné	0,00
Náklady na: rutinná údržba a štandardná údržba okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenie havarijných stavov	37,00
Náklady na: nájomné za prenájom okrem dopr. prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu	12,00
Náklady na: služby	2 168,62
Náklady na: vreckové, odstupné, odchodné, náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	166,87
Odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku poskytovateľa sociálnej služby podľa zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov	3 897,48
S p o l u	36 760,12
Ekonomicky oprávnené náklady / mesiac v €	612,67

9. ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGANIZÁCIE

V roku 2017 došlo k zmene vo funkcií štatutárneho orgánu neziskovej organizácie. Od 10.01.2017 je novou riaditeľkou Mgr. Jana Mináriková.

Výročnú správu za rok 2017 predložila na preskúmanie Dozornej rade n.o. a na schválenie Správnej rade n.o. riaditeľka Mgr. Jana Mináriková.

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

Vo Svinnej, dňa 29.5.2018

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 21.6.2018

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 22.6.2018

Prílohy:

- 1) Správa nezávislého audítora,
- 2) Poznámky k 31.12.2017

Poznámky k 31.12.2017

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, rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy a zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy
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)	Erika Láslopová
Funkcia	riaditeľka – od 11.02.2015 do 09.01.2017
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Jana Mináriková
Funkcia	riaditeľka – od 10.01.2017
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 nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) 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.
m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) 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. - 6. 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,
- od 200,- € do 2 399,99 €, 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,
- 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,
- od 200,- € do 1 699,99, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky je dlhodobým hmotným majetkom, sa odpisuje 2 roky a ročná odpisová sadzba je 1/2 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 |

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

365 dní	najviac do výšky 25 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
720 dní	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
1 080 dní	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

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 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2017
Drobný DHM	028	17	0,00	383,51	0,00	0,00	383,51
Obstaranie DHM	042	19	280,00	0,00	0,00	0,00	280,00
DHM spolu		9	280,00	383,51	0,00	0,00	663,51

Oprávky k DHM:

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2017
Drobný DHM	028	17	0,00	191,76	0,00	0,00	191,76
Oprávky spolu		9	0,00	191,76	0,00	0,00	191,76

Opravné položky k DHM:

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2017
Obstaranie DHM	042	19	140,00	140,00	0,00	0,00	280,00
Opravné položky spolu		9	140,00	140,00	0,00	0,00	280,00

Zostatková hodnota DHM:

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2016	KZ k 31.12.2017
Drobný DHM	028	17	0,00	191,75
Obstaranie DHM	042	19	140,00	0,00
DHM spolu		9	140,00	191,75

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	68 373,28
- stavby	4 780,00
- stroje, prístroje, zariadenia, inventár (SHV, DrHM)	19 969,36

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
042 – Projektová dokumentácia	140,00	Zvýšenie: Tvorba OP k nevyužitým projektom z dôvodu nevypísania výzvy na predkladanie žiadosti o nenávratný finančný príspevok na rekonštrukciu budovy

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	5 835,91	Pohľadávky za nájom a opatrov. službu
Spolu		5 835,91	

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam

V roku 2016 účtovná jednotka pristúpila k tvorbe opravných položiek k pohľadávkam z dôvodu verného a pravdivého zobrazovania skutočností.

Názov	Účet	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2017
Ostatné pohľadávky	315	44	1 286,73	1 871,20	0,00	0,00	3 157,93

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Ostatné pohľadávky	1 871,20	Neuhradené pohľadávky z roku 2014-2016 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 v lehote splatnosti	0,00	331,06
Pohľadávky v lehote splatnosti do jedného roka vrátane	0,00	0,00
Pohľadávky v lehote splatnosti od jedného roka do piatich rokov vrátane	0,00	0,00
Pohľadávky v lehote splatnosti dlhšie ako päť rokov	0,00	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	5 835,91	5 690,89
Pohľadávky spolu	5 835,91	6 021,95

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2017
Pokladnica	446,33
Bankové účty	20 462,36

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 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu z toho:	47,13	46,97
- telefónne poplatky, poisťné	47,13	46,97

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 m. r.	4 768,85	0,00	0,00	3 925,43	8 694,28
Opravy účtovania minulých rokov	17,28	0,00	0,00	0,00	17,28
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	3 925,43	5 752,88	0,00	-3 925,43	5 752,88
Spolu	8 711,56	5 752,88	0,00	0,00	14 464,44

B Záväzky

1. Rezervy ostatné

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	425,00	300,00	325,00	100,00	300,00
Krátkodobé ostatné rezervy spolu	425,00	300,00	325,00	100,00	300,00

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na audit účtovnej závierky za rok 2017	2018

2. Záväzky 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 v lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 488,40	8 823,32
Krátkodobé záväzky spolu	8 488,40	8 823,32
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	292,71	203,04
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky spolu	292,71	203,04
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	8 781,11	9 026,36

Centrum sociálnych služieb Svinná, n.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

b) popis významných položiek záväzkov

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

Záväzok	Hodnota záväzku	Opis
Dlhodobé záväzky	292,71	Záväzky zo sociálneho fondu
Krátkodobé záväzky	714,58	Neuhradené dodávateľské faktúry
	1 172,77	Výplata miezd za december 2017
	718,83	Neuhradené odvody soc. a zdravotného poistenia
	111,77	Neuhradená daň z príjmu
	5 760,00	Nevyčerpaný finančný príspevok pre zariadenie opatrovateľskej služby (za neobsadené miesta 2017)

c) prehľad o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	203,04	126,89
Tvorba na ťarchu nákladov	204,96	196,84
Čerpanie	115,29	120,69
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	292,71	203,04

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 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2016
Výnosy budúcich období spolu z toho:	280,00	280,00
- obstaranie majetku z roku 2014 z cudzích zdrojov	280,00	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 k 31.12.2017	Suma k 31.12.2016
a) tržby za vlastné výkony a tovar	4 012,22	2 733,89
602 – Tržby z predaja služieb:		
– opatrovateľská služba	4 012,22	2 733,89
b) tržby z predaja a prenájmu majetku	8 004,00	5 287,00
658 – Výnosy z nájmu majetku:		
– z nájmu miestností v budove ZOS	8 004,00	5 287,00

Centrum sociálnych služieb Svinná, n.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

c) dotácie	29 200,00	28 015,96
691 – Výnosy z bežných transferov		
– bežný transfer na ZOS z obce	10 000,00	15 500,00
– bežný transfer na ZOS z MPSVaR (prevádzka)	19 200,00	12 515,96
d) ostatné výnosy	441,00	137,39
649 – Iné ostatné výnosy		
– zúčtovanie rezerv	425,00	15,00
– ostatné výnosy (preplatky RZ ZP)	16,00	118,60
– úroky		3,79

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 k 31.12.2017	Suma k 31.12.2016
a) spotrebované nákupy	4 488,11	4 427,57
501 – Spotreba materiálu	808,57	636,00
502 – Spotreba energie		
– elektrická energia	1 183,72	1 051,14
– voda	292,55	167,49
– plyn	2 203,27	2 572,94
b) služby	2 163,04	1 337,05
511 – Opravy a udržiavanie		
– oprava a udržiavanie budovy		105,00
518 – Ostatné služby		
– telefónne poplatky, internet	657,80	702,05
– služby výpočtovej techniky	213,60	213,60
– auditorské služby	300,00	
– vývoz odpadu, fekálií	104,48	
– náklady na PO a BOZP	198,00	
– štandardy kvality	490,00	
c) osobné náklady	26 450,75	24 890,07
521 – Mzdové náklady	18 547,45	17 602,52
524 – Zákonné sociálne náklady	6 517,99	6 174,84
525 – Ostatné sociálne náklady	367,13	239,04
527 – Zákonné sociálne náklady	1 018,18	873,67
d) dane a poplatky	16,50	3,90
e) odpisy, rezervy a opravné položky	2 202,96	908,39
551 – Odpisy dlhodobého hmotného majetku	191,76	
558 – Tvorba ostatných opravných položiek		
– k ostatným pohľadávkam	2 011,20	908,39
f) poskytnuté príspevky	70,00	70,00
g) ostatné náklady	512,98	611,12
549 – Iné ostatné náklady		
– bankové poplatky	187,70	115,00
– nevyfakturované dodávky, rezervy	300,00	425,00

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Evidenčný majetok	8 180,99	771 100 / 791 100
Prenajatý majetok	98 266,30	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 09.12.2016 uznesením č.2
- bol zmenený len raz, zmena rozpočtu schválená dňa 08.12.2017 uznesením č. 2.

Príjmy rozpočtu:

Kategória ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2016
220	9 190,00	11 875,00	11 871,20	6 073,40
240	5,00	3,00	0,00	3,79
290	0,00	347,00	347,06	118,60
310	59 240,00	52 240,00	52 240,00	57 740,00
450	0,00	6 685,00	6 684,04	0,00
Spolu	68 435,00	71 150,00	71 142,30	63 935,79

Výdavky rozpočtu:

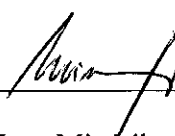
Kategória ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2016
610	18 495,00	18 600,00	18 591,93	17 482,11
620	6 785,00	6 925,00	6 923,35	6 380,80
630	43 085,00	45 143,00	31 157,24	60 573,91
640	70,00	92,00	92,07	70,00
710	0,00	390,00	383,51	0,00
Spolu	68 435,00	71 150,00	57 148,10	84 506,82

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

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


Mgr. Mária Laššová
Osoba zodpovedná vypracovanie


Mgr. Jana Mináriková
Riaditeľka CSS/Svinná, n.o.