

Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik

Občianske združenie zapísané v registri občianskych združení vedenom MV SR, pod č. VVS/1-900/90-48927

VÝROČNÁ SPRÁVA občianskeho združenia Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik za rok 2023

Predkladá: Anna Šamajová – predseda

Obsah:

1. Identifikačné údaje organizácie
 - 1.1. Obchodné meno a právna forma
 - 1.2. Identifikačné číslo
 - 1.3. Sídlo občianskeho združenia
 - 1.4. Dátum založenia a registrácie
 - 1.5. Základné imanie
 - 1.6. Štatutárny orgán občianskeho združenia
2. Činnosť
 - 2.1. Predmet činnosti občianskeho združenia
 - 2.2. Správa o činnosti občianskeho združenia v roku 2023
 - 2.3. Predpokladaný budúci vývoj občianskeho združenia
3. Overenie účtovnej závierky auditorom
4. Príloha 1: Kompletná účtovná závierka občianskeho združenia k 31.12.2023

1. Identifikácia organizácie

1.1. Obchodné meno a právna forma

Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik

Občianskemu združeniu bol pridelený štatút registrovaného sociálneho podniku dňa 15.12.2021

1.2. Identifikačné číslo

50376527

1.3. Sídlo organizácie

Červená 470/1, 010 03 Žilina

Sídlo kancelárie: Kálov 1, 010 01 Žilina

1.4. Dátum založenia a registrácie

Občianske združenie bolo založené dňa 10.6.2016, vznikla dňa 10.06.2016 a zapísaná do registri občianskych združení vedenom MV SR, pod č. VVS/1-900/90-48927

1.5. Základné imanie

Občianske združenie nedisponuje základným imaním.

1.6. Štatutárny orgán organizácie

Predseda o.z.:

- Anna Šamajová

Predseda občianskeho združenia je nezmenený v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2021.

Revízor:

- Peter Roman

Členovia výkonného výboru:

- Marián Šamaj
- Katarína Barteková
- Marián Bartek

Členovia poradného výboru:

- Miriam Cesneková
- Anna Machovčáková
- Soňa Žáková

skutočnosť ktorá vyplýva zo Zápisnice č. 1/2022 z prvého zasadnutia poradného výboru registrovaného sociálneho podniku zo dňa 09.02.2022. Podľa smernice z roku 2022, poradný výbor zasadal v roku 2023 v dohodnutých termínoch každý štvrtok.

2. Činnosť organizácie

2.1 Predmet činnosti organizácie

Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik poskytuje nasledovné druhy služieb:

- Upratovacie a čistiace práce,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
- administratívne služby,
- poskytovanie služieb osobného charakteru,
- uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien,
- poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach
- **Vzdelávania, výchova a rozvoj telesnej kultúry:**
 - Profesionálne rekvalifikácie mládeže a dospelých
 - Organizovanie a sprostredkovanie výučby
 - Publikovanie odborných štúdií, článkov a propagačných materiálov
 - Poradenská a konzultačná činnosť v oblasti celoživotného vzdelávania
 - Expertízna činnosť pre potreby orgánov a inštitúcií Vlády Slovenskej republiky, Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny, poradenská a konzultačná činnosť pre regionálne združenia miest a obcí Slovenska, mikroregióny, podnikateľské subjekty
 - Poradensko-konzultačná činnosť pri spracovávaní komunitných plánov miest a obcí
- **Služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti:**
 - Predkladanie projektov vyhlásených a schválených Európskou úniou a nadáciami
 - Analytická a monitorovacia činnosť
 - Poradenské a sprostredkovateľské služby občanom v núdzi
 - Podpora aktivít a spracovávanie návrhov a projektov pre integráciu marginalizovaných skupín obyvateľstva do spoločenského, pracovného a rodinného života

2.2 Správa o činnosti organizácie v roku 2023

Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik zamestnávala v roku 2023 v ročnom priemere päťdesiatich zamestnancov. Spoločnosť je registrovaným sociálnym podnikom, integračný podnik, číslo osvedčenia 514/2021_RSP. Dátum priznania štatútu je 15.12.2021. K 31.12.2023 zamestnávala 8 pracovných asistentov, a 50 ŽP zamestnancov. Tak ako predchádzajúci rok spoločnosť sa zameriavala hlavne na upratovacie a pomocné služby v domácnosti. Vďaka usilovnej práci našich koordinátorov sa nám podarilo začleniť na trh práce skoro dvojnásobný počet znevýhodnených osôb. Prácu nám uľahčuje aj nová pozícia v našej spoločnosti pracovný asistent ktorá pomáha ľahšie zapracovať nového znevýhodneného zamestnanca. Cieľom spoločnosti Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik je udržať pracovné miesta rozšíriť spolupráce podľa dopytu trhu. V ďalšom roku sa zameriame na rozšírenie nových objednávateľov našich služieb cez obce a mestá. Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik má v pláne vytvoriť v roku 2024 nové pracovné miesta pre 20 znevýhodnených osôb a tak prispieť k rozvoju týchto osôb viesť samostatný život a predchádzať tak sociálnemu vylúčeniu osôb zo spoločnosti. Do

budúceho plánujem roku plánujeme zamestnancom zabezpečiť novú formu motivácie v možnostiach školení na ich rozvoj ako aj teambuildingových aktivít.

RSP vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je účtovná závierka zostavená, nemal vyhlásený konkurz na majetok, bolo / nebolo* voči nemu zastavené konkurzné konanie pre nedostatok majetku alebo nebol zrušený konkurz pre nedostatok majetku. RSP zároveň vyhlasuje, že ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je* v reštrukturalizácii a nie je* v likvidácii.

Riadenie ľudských zdrojov

Zamestnanci predstavujú kľúčový faktor pre poskytovanie kvalitných služieb. Ich motivácia a lojalita je neoddeliteľnou súčasťou úspechu organizácie. Preto je našim zámerom vytvárať stimulujúce pracovné podmienky

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok.

Stav a pohyb majetku a záväzkov

	Ukazovateľ	Rok 2022	Rok 2023
1.	Neobežný majetok (v OC)	30 000 €	30 000 €
	- Samost.hnut.veci (motor.vozidlo)	30 000 €	30 000 €
2.	Obežný majetok	103 870,88 €	213 313,67 €
	Krátkodobé pohľadávky	51 261,02 €	164 924,53 €
	- ostatné pohľadávky	15 735,00 €	35 447,94 €
	- pohľadávky voči štátnemu rozpočtu	35 526,02 €	129 476,59 €
3.	Finančný majetok	52 609,86 €	48 389,14 €
4.	Vlastné imanie	44 577,94 €	44 008,19 €
	Záväzky spolu	59 436,47€	169 305,48 €
5.	Záväzky dlhodobé (soc.fond)	1 488,72€	5 610,50 €
6.	Krátkodobé záväzky	49 636,59 €	101 392,35 €

Prehľad o finančnom majetku spoločnosti

	Ukazovateľ	Rok 2022	Rok 2023
1.	Peniaze v pokladnici	2 260,93 €	1 801,25 €
2.	Bankové účty	50 365,71 €	46 610,69 €
	Peniaze na ceste	-16,78 €	22,80 €

Príjmy za rok 2023

Spoločnosť ponúkala upratovacie a čistiace práce a taktiež služby pomocníka v domácnosti..

Výnosy spolu: 1 062 140,95 €

- Z toho: dotácia poskytnutá Úradom práce sociálnych vecí a rodiny vo výške: 717 817,08€
- Z toho: príjmy zo služieb v domácnosti: 343 944,94€
- Z toho: príjmy z podielu zaplatenej dane: 378,93 €

Príjem z 2 % z daní: 378,93€

Náklady spolu: 1 062 710,70 €

- Z toho mzdové náklady vo výške: 1 026 079,14 €

Hospodársky výsledok za rok 2023: strata vo výške 569,75 €

Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik v roku 2023 hospodárila s účtovnou stratou v hodnote 569,75 eur. Táto bude podľa rozhodnutia správnej rady ponechaná na nevysporiadanom výsledku hospodárenia minulých rokov.

3.Overenie účtovnej závierky audítorm

Organizácia prijala dotácie zo štátneho rozpočtu v roku 2023 vo výške vyššej ako 200 000 eur a má povinnosť overiť účtovnú závierku audítorm.

Táto výročná správa bola prerokovaná a schválená správnou radou Viana Art o.z. dňa: 19.06.2024

V Žiline dňa 19.6.2024

.....


Anna Šamajová, predseda

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre štatutárne orgány občianskeho združenia Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik

1. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky účtovnej jednotky Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik, IČO 50376527 so sídlom v Žiline, ul. Červená 470/1, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023 výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie občianskeho združenia Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik k 31. decembru 2023 a výsledku hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku

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

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

2. Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdila som, či výročná správa občianskeho združenia Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve a zákon o sociálnej ekonomike.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve a zákona o sociálnej ekonomike.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujem, že som nezistila významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Ing. Neščiverová Viera

Číslo licencie: 795

Adresa: Vodná 44, 080 06 Prešov

Dátum vydania správy: 26. júna 2023



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 31.12.2023

Daňové identifikačné číslo 2120324580	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <small>(vyznačí sa x)</small>	Mesiac Rok
IČO 50376527		Za obdobie od 01 2023 do 12 2023
SK NACE 81.10.0		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2022 do 12 2022
Priložené súčasti účtovnej závierky		
<input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč NUJ 1-01) <small>(v eurocentoch)</small>	<input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) <small>(v eurocentoch)</small>	<input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč NUJ 3-01) <small>(v celých eurách alebo eurocentoch)</small>
Názov účtovnej jednotky Viana Art o.z., registrovaný sociálny podnik		
Sídlo účtovnej jednotky		
Ulica ČERVENÁ		Číslo 470 / 1
PSC 01003	Obec ŽILINA	
Telefónne číslo		
E-mailová adresa		
Zostavená dňa: 11.06.2024	Schválená dňa: . . 20	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

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	30000,00	30000,00		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	30000,00	30000,00		
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	30000,00	30000,00		
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	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	213313,67		213313,67	103870,88
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	164924,53		164924,53	51261,02
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	35447,94		35447,94	15735,00
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	129476,59	x	129476,59	35526,02
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	48389,14		48389,14	52609,86
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	1801,25	x	1801,25	2260,93
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	46587,89	x	46587,89	50348,93
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057				143,53
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058				143,53
2.	Prijmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	243313,67	30000,00	213313,67	104014,41

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	44008,19	44577,94
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062		
A.I.1. Základné imanie	(411)	063		
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	(412)	064		
3. Fond reprodukcie	(413)	065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	(415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	44945,00	44945,00
A.II.1. Rezervný fond	(421)	068		
2. Fondy tvorené zo zisku	(423)	069		
3. Ostatné fondy	(427)	070	44945,00	44945,00
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-367,06	
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-569,75	-367,06
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	169305,48	59436,47
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	22142,63	8311,16
2. Rezervy zákonné	(451AÚ)	075		
3. Ostatné rezervy	(459AÚ)	076		
4. Krátkodobé rezervy	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	22142,63	8311,16
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	5610,50	1488,72
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	079	5610,50	1488,72
2. Vydané dlhopisy	(473 - 255 AÚ)	080		
3. Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky	(475)	082		
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky	(476 AÚ)	083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ + 479 AÚ)	085		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	101392,35	49636,59
B.III.1. Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	087	809,02	587,92
2. Záväzky voči zamestnancom	(331+ 333)	088	60637,53	29650,41
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	089	30868,42	15275,10
4. Daňové záväzky	(341 až 345)	090	8650,44	3929,56
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	091		
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov	(367)	092		
7. Záväzky voči účastníkom združení	(368)	093		
8. Spojovací účet pri združení	(396)	094		
9. Ostatné záväzky	(379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095	426,94	193,60
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	40160,00	
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery	(461AÚ)	097		
2. Bežné bankové úvery	(231+ 232 + 461AÚ)	098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+ 249)	099	40160,00	
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100		
C.I.1. Výdavky budúcich období	(383)	101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé	(384 AÚ)	102		
3. Výnosy budúcich období dlhodobé	(384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	213313,67	104014,41

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	787,56		787,56	245,19
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	4786,14		4786,14	120,00
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	322,70		322,70	261,70
518	Ostatné služby	07	28534,65		28534,65	7968,46
521	Mzdové náklady	08	757097,22		757097,22	271973,84
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	231045,97		231045,97	83079,08
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	37935,95		37935,95	12636,90
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	10,00		10,00	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	30,00		30,00	
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20	103,26		103,26	
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2057,25		2057,25	332,07
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	1062710,70	1062710,70	376617,24

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

IČO 5 0 3 7 6 5 2 7

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výroby	39				
602	Tržby z predaja služieb	40				
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56	343944,94		343944,94	117535,00
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	378,93		378,93	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	717817,08		717817,08	258715,18
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1062140,95		1062140,95	376250,18
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-569,75		-569,75	-367,06
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-569,75		-569,75	-367,06

Čl. I Všeobecné informácie**Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje**

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

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

Anna Šamajová

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

10.06.2016

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

Cieľ činnosti: iné združenia

Cieľ Združenia:

Činnosť v oblasti poskytovania sociálnej pomoci a humanitnej starostlivosti Činnosť v oblasti vzdelávania, výchovy a rozvoja telesnej kultúry Činnosť v oblasti regionálneho rozvoja a zamestnanosti

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

Čl. I (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Anna Šamajová	predseda
Ján Majtán	člen
Marián Šamaj	člen

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (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“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov		x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie**Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou		
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív	menovitou hodnotou	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
motorové vozidlo	4 roky	1/4	rovnomerne

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**Čl. III (7) Významné položky pohľadávok**

Čl. III (7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Dlhodobé pohľadávky	037		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
Krátkodobé pohľadávky	042	164 925	
Pohľadávky z obchodného styku	043		
Ostatné pohľadávky	044	35 448	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047	129 477	
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050		

Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	51 261	164 925
- po uplynutí lehoty splatnosti		
Pohľadávky spolu	51 261	164 925

Čl. III (9) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období (381)	058	143	
Príjmy budúcich období (385)	059		

Čl. III (10) Vlastné imanie

Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie						
Základné imanie, z toho:	063					
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov						
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	066					
Fondy tvorené zo zisku						
Rezervný fond	068					
Fondy tvorené zo zisku	069					
Ostatné fondy	070	44 945				44 945
Výsledok hospodárenia						
Nevyšporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	071			367		-367
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	072	-367		570	367	-570
Spolu		44 578		937	367	44 008

Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Informácia o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	-367
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondov tvorených zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	-367

Čl. III (13) (14) (15) (16) (17) (18) Cudzie zdroje

Čl. III (13) Tvorba a použitie rezerv

Čl. III (13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	8 311	22 142	8 311		22 142
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	8 311	22 142	8 311		22 142
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	8 311	22 142	8 311		22 142

Čl. III (14) Významné záväzky

Čl. III (14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Záväzok z obchodných vzťahov - účet 321	809	
Záväzok voči zamestnancom - účet 331	60 638	
Záväzok voči inštitúciám sociálneho a zdravotnéhoistenia - účet 336	30 868	
Záväzok voči daňovému úradu - účet 342	8 650	
Záväzok z titulu exekučnej zrážky - účet 379	427	
Záväzok zo sociálneho fondu - účet 472	5 610	
Ostatné krátkodobé finančné výpomoci	40 160	

Čl. III (15) Záväzky do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	51 125	107 003
- po uplynutí lehoty splatnosti		

Čl. III (16) Sociálny fond

Čl. III (16) Prehľad o začiatočnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	1 489
Tvorba na ťarchu nákladov	4 122
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	5 611

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

Čl. IV (2) Nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy

Čl. IV (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia a za bežné účtovné obdobia

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Poplatok za služby pomocníkov v domácnosti	117 535	343 945

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Štátna pomoc na podporu vzdelávania a pomoci na prijímanie do zamestnania a zamestnávanie znevýhodnených zamestnancov	258 758	717 817

Čl. IV (5) Významné položky nákladov – nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady

Čl. IV (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Mzdové náklady - účet 521	271 974	757 097
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie - účet 524	83 079	231 046
Zákonné sociálne náklady - účet 527	12 637	37 936
Nájom - účet 518	3 160	6 463
Účtovné služby - účet 518	2 927	6 455
Telefonne poplatky a ostatné služby - účet 518	1 881	3 176
Bankové poplatky	312	763
Opravy a udržiavanie		4 786
právne služby		10 800

Čl. IV (6) Účel a výška použitia prijatého podielu zaplatenej dane

Čl. IV (6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Nákup ochranných pomôcok pre zamestnancov		379
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		