

**SENIOR
CENTRUM**

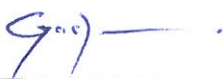
SV. KATARÍNY, n.o.

SENIOR CENTRUM SV. KATARÍNY, N.O. V LIKVIDÁCIÍ, SO SÍDLOM: SNP 26, 97251

HANDLOVÁ,

IČO: 45738653

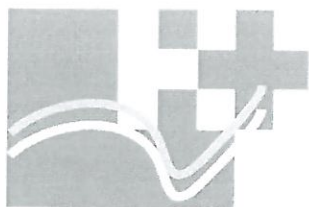
**Výročná správa neziskovej organizácie
Senior centrum sv. Kataríny, n.o. v likvidácii
za rok 2013**

VYPRACOVAL :	SCHVÁLIL :	31. 5. 2014
Ing. Lívia Reháková	Mgr. Ivan Gašparovič	
		

SENIOR CENTRUM SV. KATARÍNY, N.O. V LIKVIDÁCII, SO SÍDLOM: SNP 26, 97251
HANDLOVÁ,
IČO: 45738653

OBSAH:

1. ÚVOD	3
2. PREHĽAD ČINNOSTÍ USKUTOČNENÝCH ORGANIZÁCIOU ZA ROK 2013.....	3
3. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV V NEJ OBSIAHNUTÝCH	4
4. VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE.....	4
5. PREHĽAD O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH	5
6. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE	5
7. PERSONÁLNA OBLASŤ	6
8. ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGANIZÁCIE	6



**SENIOR
CENTRUM**

SV. KATARÍNY, n.o.

SENIOR CENTRUM SV. KATARÍNY, N.O. V LIKVIDÁCII, SO SÍDLOM: SNP 26, 97251
HANDLOVÁ,
IČO: 45738653

1. ÚVOD

Nezisková organizácia Senior centrum Sv. Kataríny, n.o., so sídlom: SNP 26, IČO: 45738653 bola zapísaná do registra dňa 13/06/2012 na základe rozhodnutia ObU-TN-OVVS2-2012/03973 úradu v Trenčíne podľa ustanovenia § 9 ods. 1 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov v spojení s ustanovením § 46 zákona č. 71/1967 Zb. o správnom konaní v znení neskorších predpisov.

Hlavným cieľom Senior centra Sv. Kataríny, n.o. je najmä: poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3 zákona č. 448/2008 Z. z., alebo fyzickej osobe, ktorá je nevidiaca alebo prakticky nevidiaca a jej stupeň odkázanosti je najmenej III podľa prílohy č. 3 zákona č. 448/2008 Z.z. Kapacita zariadenia je 18 lôžok.

Orgánmi neziskovej organizácie sú:

1) Správna rada

- 1.1 RNDr. Tomislav Jurík, CSc., r.č. 540531/0911, J. Jesenského 452/4, 971 01 Prievidza
- 1.2 Ing. Jozef Naščák, MPH, r.č. 591225/6944, Bindt 9, 053 32 Hnilčík
- 1.3 Mgr. Juraj Nikodémus, r.č. 780527/7172, trvale bytom: Š. Králika 431/23, 971 01 Prievidza II Píly

2) Riaditeľ

- 2.1 Mgr. Ivan Gašparovič, r.č. 770101/8116, Morovnianska cesta 18/12, 972 51 Handlová

3) Dozorná rada

- 3.1 Ing. Marcela Sánchez, r.č. 736010/8118, trvale bytom: Rakytová 402/25, 971 01 Prievidza
- 3.2 Mgr. Ervín Zeleník, r.č. 570813/6874, A. Bednára 712/3, 971 01 Prievidza
- 3.3 Ing. Henrieta Pápežová, r.č. 635522/6955, M. Rázusa 883/38, 971 01 Prievidza

2. PREHĽAD ČINNOSTÍ USKUTOČNENÝCH ORGANIZÁCIOU ZA ROK 2013

Počas roka 2013 Senior centrum Sv. Kataríny, n.o. **poskytovalo** nasledovné činnosti:

- a) pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
- b) sociálne poradenstvo,
- c) sociálna rehabilitácia,
- d) duchovná činnosť,
- e) ošetrovateľská starostlivosť,
- f) ubytovanie,
- g) stravovanie,

SENIOR CENTRUM SV. KATARÍNY, N.O. V LIKVIDÁCII, SO SÍDLOM: SNP 26, 97251
HANDLOVÁ,
IČO: 45738653

- h) upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva,
- i) osobné vybavovanie,

Senior centrum Sv. Kataríny, n.o. **zabezpečuje:**

- a) pracovnú terapiu,
- b) záujmovú činnosť,

Senior centrum Sv. Kataríny, n.o. **uzatvára** podmienky na:

- a) vzdelávanie,
- b) úschovu cenných vecí,

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 Senior centrum Sv. Kataríny, 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 – sem patrí zúčtovanie všetkých účtovných prípadov za daný rok do peňažného denníka, vykonanie inventarizácie majetku a záväzkov a zaúčtovanie uzávierkových účtovných operácií

2 etapa: uzatvorenie účtovných kníh t.j. účtovná uzávierka

3 etapa: zostavenie účtovných výkazov t.j. účtovná závierka

Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva. Na základe účtovnej závierky Senior centrum Sv. Kataríny, n.o. zostavuje Súvahu, Výkaz ziskov a strát a Poznámky. Tieto výkazy tvoria účtovnú závierku v podvojnom účtovníctve a sú súčasťou daňového priznania dani z príjmov.

4. VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Vzhľadom na skutočnosť, že dotácie zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu štátneho fondu a z rozpočtu obce neprekročili v roku 2013 sumu 33 193 eur a príjmy Senior centra Sv. Kataríny,

**SENIOR CENTRUM SV. KATARÍNY, N.O. V LIKVIDÁCII, SO SÍDLOM: SNP 26, 97251
HANDLOVÁ,
IČO: 45738653**

n.o. za rok 2013 neboli vyššie ako 165 969 eur, audit v súlade s § 33 ods. 3 Zákona vykonaný nebol.

5. PREHĽAD O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH

	Výnosy v €	Náklady v €	Hospodársky výsledok k 31.12.2013
Celkom	93 490,06 €	101 986,72 €	-8 496,92 €

Výnosy spoločnosti za rok 2013 predstavujú sumu 93 490,06 eur, tvoria ich príjmy od klientov za poskytnuté služby, a to vo výške 86 024,61 eur, príspevky z TSK vo výške 7 463,76 eur a kreditné úroky vo výške 1,69 eur. Spoločnosť v roku 2013 získala príspevok z TSK pre dvoch zo svojich klientov a dotáciu z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny, podľa § 50a) príspevok na podporu a udržanie v zamestnaní pre zamestnancov s nízkymi mzdami vo výške 12 903,75 eur. Zo sumy celkových nákladov 101 986,72 eur tvoria najväčší podiel osobné náklady vo výške 55 154,22 eur. Významnú časť nákladov tvoria ostatné služby vo výške 35 564,17 eur, do ktorých spadá predovšetkým stravovanie klientov a zamestnancov, pranie, upratovanie, nájomné, telefónne a iné poplatky, spotreba energie 8 300,83 eur, spotreba materiálu 1 583,44 eur, ostatné náklady 384,06 eur.

6. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE

Stav aktív a pasív k 31.12.2013 predstavuje sumu 10 743,00 eur, pričom túto sumu tvorí len krátkodobý majetok neziskovej organizácie.

K 31.12.2013 predstavoval (i):

1. obežný majetok čiastku 10 514,77 eur; pričom ho tvoril finančný majetok vo výške 6 618,51 eur a krátkodobé pohľadávky 3 896,26 eur;
2. vlastné zdroje krytia majetku čiastku – 20 616,37 eur; hodnotu predstavuje nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov – 12 119,45 eur a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie – 8 496,92 eur;
3. cudzie zdroje krytia majetku čiastku 31 065,44 eur; z čoho 290,93 eur tvoria dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu a 30 774,51 eur sú krátkodobé záväzky (t.j. záväzky z obchodného styku, záväzky voči zamestnancom, zúčtovania so sociálnou, zdravotnými poisťovňami, daňovým úradom a ostatné záväzky);
4. oprávky k dlhodobému hmotnému majetku čiastku spoločnosť netvorila;
5. oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku čiastku spoločnosť netvorila;
6. dlhodobé záväzky čiastku 290,93 eur;
7. krátkodobé záväzky čiastku 30 774,51 eur.



SENIOR CENTRUM SV. KATARÍNY, N.O. V LIKVIDÁCII, SO SÍDLOM: SNP 26, 97251
HANDLOVÁ,
IČO: 45738653

7. PERSONÁLNA OBLASŤ

Činnosť neziskovej organizácie zabezpečuje 1 sociálna pracovníčka, 1 zdravotná sestra, 10 opatrovateliek. Od 01.12.2012 je s ÚPSVaR uzatvorená Dohoda o poskytnutí príspevku na podporu udržania v zamestnaní zamestnancov s nízkymi mzdami podľa § 50 zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení zákonov v znení neskorších predpisov. Na podporovaných pracovných miestach udržiavame sedem zamestnancov, ktorí boli vedený v evidencii uchádzačov o zamestnanie najmenej tri mesiace. Ide o pracovné miesta opatrovateliek.

8.ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGANIZÁCIE

Registrový úrad vedie v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby neziskovú organizáciu Senior centrum sv. Kataríny, n.o. v likvidácii k dátumu 15.07.2013 z dôvodu podľa § 14 písm. g) zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových oranizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. Likvidátorom spoločnosti je štatutárny orgán . riaditeľ Mgr. Ivan Gašparovič, Morovnianska cesta 18/12, 972 51 Handlová.

UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 5 3 3 8 8 6	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
IČO 4 5 8 3 8 6 5 3		
SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

S e n i o r c e n t r u m s v . K a t a r í n y , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S N P

Číslo

2 6

PSČ

Obec

9 7 2 5 1 H a n d l o v á

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 7 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0	G. J. -	G. J. -	G. J. -

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001				
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009				
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 4 5 8 3 8 6 5 3 SID

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	10514,77		10514,77	7575,97
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030				
Materiál (112 + 119) - 191	031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	3896,26		3896,26	
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	657,02		657,02	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	3239,24	x	3239,24	
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	6618,51		6618,51	7575,97
Pokladnica (211 + 213)	052	3748,46	x	3748,46	3569,41
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	2870,05	x	2870,05	4006,56
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	228,23		228,23	228,21
1. Náklady budúcich období					
(381)	058	228,23		228,23	228,21
Príjmy budúcich období					
(385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	10743,00		10743,00	7804,18

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU			
r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-20616,37	-12119,45
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-12119,45	
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-8496,92	-12119,45
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	31065,44	17909,54
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	290,93	89,03
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	290,93	89,03
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	30774,51	17820,51
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	24453,19	13382,45
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	4007,07	2740,20
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	2045,66	1459,01
Daňové záväzky (341 až 345)	091	48,58	18,85
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	220,01	220,00
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	293,93	2014,09
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	293,93	2014,09
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	10743,00	7804,18

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	1583,44		1583,44	1006,45
502	Spotreba energie	02	8300,83		8300,83	3444,43
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	36564,17		36564,17	12664,19
521	Mzdové náklady	08	47666,92		47666,92	17047,77
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	6926,80		6926,80	5816,28
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	560,50		560,50	315,24
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				1,50
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	384,06		384,06	104,04
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				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	101986,72		101986,72	40399,90

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	86024,61		86024,61	28280,37
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	1,69		1,69	0,07
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	7463,76		7463,76	0,01
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	93490,06		93490,06	28280,45
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-8496,66		-8496,66	-12119,45
591	Daň z príjmov	76	0,26		0,26	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-8496,92		-8496,92	-12119,45

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31.12.2013

v ☒ - eurocentoch ☐ - celých eurách *)

mesiac rok mesiac rok

Za obdobie od

01 2013 do 12 2013

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka *) Účtovná závierka *)

26 06 2012

☒ - riadna ☐ - zostavená
☐ - mimoriadna ☐ - schválená
☐ - priebežná

IČO

DIČ

Kód SK NACE

45738653 2023533886 87.30.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

SENIOR CENTRUM S.V. KATARÍNY, N.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

S N P 26

PSČ

Názov obce

97251 HANDLOVÁ

Číslo telefónu

Číslo faxu

046 / 5192702 0 /

Zostavené dňa: 27.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa krížikom X

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Nezisková organizácia Senior centrum sv. Kataríny (ďalej len „organizácia“) bola založená dňa 13.06.2012, zapísaná do registra na Trenčianskom samosprávnom kraji dňa 26.06.2012.

Nezisková organizácia má sídlo: SNP 26, 972 51 Handlová, Slovenská republika, identifikačné číslo je 45738653.

Hlavným predmetom činnosti je: poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť, a to najmä : poskytovanie sociálnych služieb v Domove sociálnych služieb podľa § 38 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov. Konkrétne ide o poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3 zákona č. 448/2008 Z.z., alebo fyzickej osobe, ktorá je nevidiaca alebo prakticky nevidiaca a jej stupeň odkázanosti je najmenej III podľa prílohy č. 3 zákona č. 448/2008 Z.z.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	9
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Riaditeľ : Mgr. Ivan Gašparovič

Správna rada :

RNDr. Tomislav Jurik, CSc.

Ing. Jozef Naščák, MPH

Mgr. Juraj Nikodémus

Dozorná rada nadácie :

Ing. Marcela Sánchez

Mgr. Ervín Zeleník

Ing. Henrieta Pápežová

Základné východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

2. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré nezisková organizácia používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Nezisková organizácia v roku 2013 neobstarala žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku ak jeho obstarávacia cena je vyššia ako 1 700 eur.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Nezisková organizácia v roku 2013 neobstarala žiadny dlhodobý hmotný majetok.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze na bankových účtoch a v pokladnici. O inom finančnom majetku nezisková organizácia v priebehu roku 2013 neúčtovala..

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. V priebehu roku 2012 nezisková organizácia neúčtovala o pohľadávkach z obchodného styku.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z činnosti. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá z výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Nezisková organizácia nevytvorila v roku 2013 základné imanie.

Nezisková organizácia nevytvárala v roku 2013 rezervný fond.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa do 31. decembra 2008 prepočítavali na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska, platným v deň uskutočnenia transakcie. Po 1. januári 2009 (deň zavedenia meny Euro v Slovenskej republike) sa transakcie v cudzej mene prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Výnosy v roku 2013 tvorili iba platby od fyzických osôb za poskytnuté sociálne služby. V roku 2013 spoločnosť prijala príspevky z Trenčianskeho samosprávneho kraja a tiež príspevkov na podporu udržiavania v zamestnaní zamestnancov s nízkymi mzdami podľa § 50a zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby. V prípade neziskových organizácií daň z príjmov sa účtuje len zo zisku dosiahnutého z podnikateľskej činnosti. V prípade neziskovej organizácie v roku 2013 nebola vykazovaná žiadna podnikateľská činnosť. Nezisková organizácia v roku 2013 účtovala o dani z dosiahnutých bankových úrokov.

1. DLHODOBÝ MAJETOK

1.1 Dlhodobý nehmotný majetok

Pre rok 2013 neexistuje obsahová náplň na uvedenie údajov.

1.2 Dlhodobý hmotný majetok

Pre rok 2013 neexistuje obsahová náplň na uvedenie údajov.

1.3 Dlhodobý finančný majetok

Pre rok 2013 neexistuje obsahová náplň na uvedenie údajov.

2. ZÁSoby

Nezisková organizácia v roku 2013 netvorila opravné položky k zásobám.

3. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Pre rok 2013 neexistuje obsahová náplň na uvedenie údajov.

4. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť k 31.12.2013 eviduje pohľadávky voči klientom za poskytnuté sociálne hospitalizácie vo výške 657,02 €. Tieto pohľadávky sú k 31.12.2013 po lehote splatnosti.

5. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3748,46	3569,41
Bežné bankové účty	2870,05	4006,56
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	6618,51	7575,97

6. ČASOVÉ ROZLIŠENIE-AKTIVA

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	BO	MO
NBO dlhodobé, z toho:	0	0
NBO krátkodobé, z toho:	228,23	228,21
poistné	228,23	228,21
ostatné	0	0
PBO dlhodobé, z toho:	0	0
PBO krátkodobé, z toho:	0	0
nájom		0
Spolu	228,23	228,21

7. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Pre rok 2013 neexistuje obsahová náplň na uvedenie údajov.

8. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	12119,45
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	12119,45
Iné	0
Spolu	12119,45

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov		-12119,45			-12119,45
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-8496,92			-9496,92
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné zdroje krytia majetku		-20616,37			-20616,37

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-12119,45			-12119,45
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné zdroje krytia majetku		-12119,45			-12119,45

9. REZERVY

Nezisková organizácia v roku 2013 nevytvárala rezervy.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	20563,18	
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	30774,51	13382,45
Krátkodobé záväzky spolu	30774,51	13382,45
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

11. SOCIÁLNY FOND

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	BO	MO
Začiatkový stav SF	89,03	0
Tvorba SF na ťarchu nákladov	240,37	89,03
Tvorba SF zo zisku	0	0
Ostatná tvorba SF	0	0
Tvorba SF spolu	240,37	89,03
Čerpanie SF	38,47	0
Konečný zostatok SF	290,93	89,03

12. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Pre rok 2013 neexistuje obsahová náplň na uvedenie údajov.

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Pre rok 2013 neexistuje obsahová náplň na uvedenie údajov.

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	293,93	2014,09
Sociálne hosp.	293,93	2014,09

Na účte 384-Výnosy budúcich období sa účtujú platby od fyzických osôb za sociálne služby, ktoré budú poskytnuté v nasledujúcom účtovnom období.

15. DERIVÁTY

Pre rok 2013 neexistuje obsahová náplň na uvedenie údajov.

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Pre rok 2013 neexistuje obsahová náplň na uvedenie údajov.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Nezisková organizácia neposkytla záruky.

Nezisková organizácia nevedie súdne spory.

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Platby za poskytnuté sociálne služby	86 024,61	28 280,37
Príspevok TSK	7463,76	

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady na materiál	1583,44	1006,45
Spotreba energií	8300,83	3444,43
Ostatné služby, z toho	36564,17	12664,19
<i>Upratovacie práce</i>	3318,24	1501,24
<i>Pranie</i>	2787,55	1119,35
<i>Stravovanie klientov</i>	28862,16	9167,64
<i>Ostatné služby</i>	1596,22	875,96
Mzdové náklady	47666,92	17047,77
Zákonné sociálne a zdrav.poist.	7487,30	6131,52
Poistenie	293,31	65,12
Bankové poplatky	90,75	38,92
Finančné náklady, z toho:	0	
Mimoriadne náklady, z toho:	0	
Náklady spolu	101986,72	40399,90

19. Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-8496,66	0		-12119,45	0	
Teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	0			0		
Výnosy nepodliehajúce dani	1,69			0,08		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	-8498,35	0		-12119,53	0	
Splatná daň z príjmov	x	0		x	0	
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	

20. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov.

V roku 2013 neboli poskytnuté žiadne výhody.

21. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Pre rok 2013 neexistuje obsahová náplň na uvedenie údajov.

22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Zostavené dňa:	Podpis štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:	Osoba zodpovedná za účtovníctvo (meno, podpis):	Osoba zodpovedná za účtovnú závierku (meno, podpis):
27.03.2014		Mgr. Ivan Gašparovič	Mgr. Ivan Gašparovič
		