

Agentúra sociálnych služieb – ASS n. o.
Gagarinova 1261, 018 41 Dubnica nad Váhom

Dôverné !
Počet výtlačkov: 12
Počet strán: 8

dňa 17.04.2014

Správa o činnosti ASS, n.o. za rok 2013
pre rokovanie Správnej rady, n. o. dňa 28.04. 2014

Predkladá: Ing. Jaroslav Kusý
riaditeľ



AGENTÚRA SOCIÁLNYCH SLUŽIEB-ASS n.o.
① Gagarinova 1261
018 41 DUBNICA nad Váhom
IČO: 45 732 078 DIČ: 2022956012

Rozdeľovník:

Členovia Správnej rady
Členovia Dozornej rady
TSK v Trenčíne, odbor sociálnej pomoci
Obvodný úrad Trenčín

I. Všeobecné údaje

Názov zriaďovateľa: nezisková organizácia – nemá zriaďovateľa

Názov účtovnej jednotky: **Agentúra sociálnych služieb – ASS n.o.**

Sídlo účtovnej jednotky: Gagarinova 1261, 018 41 Dubnica nad Váhom

IČO: 45732078, **DIČ:** 2022956012, **Dátum založenia:** 28.01.2010

Nezisková organizácia ASS, n.o. vznikla dňa 28.01.2010, kedy bola zaregistrovaná na Obvodnom úrade v Trenčíne pod číslom OVVS/NO-163-2/2010 ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby.

Účtovná jednotka bola založená za účelom poskytovania sociálnych služieb. Jedná sa o poskytovanie všeobecne prospešných služieb za vopred určených podmienok, ktoré sú prístupné pre všetkých občanov Slovenskej republiky v rovnakom rozsahu v tej istej oblasti.

Agentúra sociálnych služieb – ASS n.o. je priamym pokračovateľom činnosti Slovenskej agentúry sociálnych služieb, n.o. /SASS, n.o./ .

Predchádzajúca nezisková organizácia SASS, n. o., ktorá poskytovala všeobecne prospešné služby v oblasti sociálnej pomoci od roku 2001 nemala možnosť reagovať na výzvu Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja SR ROP-2.1c-2010/02 uchádzať sa o finančné prostriedky z Eurofondov. Na základe tejto skutočnosti vznikla nová nezisková organizácia Agentúra sociálnych služieb - ASS n.o. .

Táto účtovná jednotka vznikla predovšetkým z dôvodu možnosti získania finančných prostriedkov z fondov Európskej únie na rekonštrukciu bývalej materskej škôlky.

Po rokovaní na Ministerstve výstavby a regionálneho rozvoja SR v súlade s podmienkami realizácie rekonštrukcie a nadstavby MŠ Gagarinova v súlade s výzvou ROP-2.1c-2010/02 bolo schválené správnu radou SASS, n.o. zo dňa 14.01.2010 budúce splynutie Slovenskej agentúry sociálnych služieb – SASS n.o. s novovytvorenou neziskovou organizáciou Agentúrou sociálnych služieb - ASS n.o.

V priebehu roka 2013 účtovná jednotka viedla podvojnú účtovnosť.

Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

II.

SPRÁVNÁ RADA: Ing. Jozef Zahradník – predseda
Andrea Galková – člen
Ing. Daniela Pákoždyová – člen
Jana Zámečnicková – člen
Mgr. Monika Slimáková – člen

DOZORNÁ RADA: Bc. Ľubomír Galko – predseda
Ing. Emil Suchánek - člen
Zahradníková Balážová Lucia - člen

RIADITEĽ: Ing. Jaroslav Kusý – štatutárny zástupca

III.

Zamestnanci organizácie

Počas celého roku 2013 agentúra zamestnávala priemerne 21 zamestnancov na plný pracovný úväzok v pracovnom pomere. Agentúra mala uzatvorené dohody o vykonaní práce a dohody o pracovnej činnosti, v celkovom ročnom priemere 8 zamestnancov. K 31.12.2013 bol stav trvalých zamestnancov 23 a 10 zamestnanci pracovali na Dohodu o pracovnej činnosti.

IV.

Správa o činnosti za rok 2013

Za obdobie roku 2013 dosiahla agentúra nasledovné hospodárske výsledky:

4.1 Výkaz ziskov a strát

4.1.1 Náklady za rok 2013 / v Eur /

Spotreba materiálu	38 518
Spotreba energie	20 654
Opravy a udržiavanie	6 004
Reprezentačné	46
Služby	116 907
Mzdové náklady	176 234
Zákonné sociálne poistenie	57 873
Zákonné sociálna náklady	6 207
Daň z nehnuteľnosti	1 592
Dane a poplatky	5 746

Ostatné pokuty a penále	63
Odpísanie nevymožiteľnej pohľadávky	533
Úroky	901
Iné náklady	1 834
Odpisy dlhodobého majetku	119 472
Daň z príjmov	5
Celkom náklady	552 589

Hlavnou nákladovou položkou boli **mzdové náklady**, ktoré tvorili spolu so zákonným sociálnym poistením celkom 234 107 Eur, čo predstavuje cca 42,4 % všetkých nákladov. Priemerný mesačný zárobok za rok 2013 bol 605 Eur.

Druhou najväčšou nákladovou položkou boli **odpisy** dlhodobého hmotného majetku / budova, el.zdvihák, gastrozariadenia, traktor, auto /, ktoré tvorili celkom 119 472 Eur, čo predstavuje takmer 22 % všetkých nákladov.

Treťou najväčšou nákladovou položkou boli **služby** vo výške 116 907 Eur, čo predstavuje 21,2% všetkých nákladov. / z toho služby za stravu klientov prostredníctvom NsP Ilava v období od 01.01.2013 do 14.12.2013 boli vo výške 94 221 Eur /

Do konca roka 2012 služby sociálnej pomoci poskytovala Slovenská agentúra sociálnych služieb, n.o.. Od 01.01.2013 Slovenská agentúra sociálnych služieb, n.o. vstúpila do likvidácie, jej činnosť v plnom rozsahu /zamestnanci, klienti/ od 01.01.2013 prevzala Agentúra sociálnych služieb – ASS n.o..

Priemerné mesačné náklady na klienta v r. 2013 predstavovali takmer 683 Eur / bez zohľadnenia odpisov dlhodobého hmotného majetku/. Oproti r.2012 /v SASS/ nastal nárast nákladov na klienta o 6 Eur. Tento nárast bol do značnej miery spôsobený neobsadenosťou miest v zariadení najmä v priebehu prvej polovice roku 2013. **Priemerný počet klientov v roku 2013 predstavoval 54 klientov.**

4.1.2 Výnosy za rok 2013 / v Eur /

Tržby za služby od klientov	212 455
Aktivácia vnútropod.služieb	367
Úroky	26
Iné ostatné výnosy	97 777
Prijaté príspevky od fyzických osôb	37 250
Dotácie	211 719
Spolu výnosy	559 594

Za rok 2013 mala agentúra celkové výnosy vo výške 559 594 Eur. Hlavnou príjmovou položkou boli **príjmy za služby od klientov** v celkovej výške 212 455 Eur, čo je takmer 38% výnosov. V roku 2013 priemerné mesačné tržby od klienta predstavovali takmer 328 Eur, čo je o 11 Eur viac ako v roku 2012 v SASS.

Od januára 2013 **priemerné mesačné dôchodky klientov** v zariadení dosahovali celkovú sumu 385,00 Eur. Priemerný mesačný poplatok klienta bol 328 Eur a pokrýval priemerné náklady . Priemerný mesačný poplatok klienta predstavuje 85 % z poberaného mesačného dôchodku.

Druhou najväčšou príjmovou položkou boli prijaté **prevádzkové dotácie** v celkovej výške 211 719 Eur. Prevádzková dotácia zo štátneho rozpočtu prostredníctvom mesta Dubnica nad Váhom bola vo výške 230 400 Eur. Po odpočítaní predbežného vrátenia finančných prostriedkov vo výške 56 000 Eur , bola dotácia zo štátneho rozpočtu k 31.12. 2013 vo výške 174 400 Eur.Účtovná jednotka v priebehu roka 2013 prijala i prevádzkovú dotáciu z vyššieho územného celku – TSK v celkovej výške 37 319 Eur.

Treťou najväčšou príjmovou položkou boli **iné ostatné výnosy** v celkovej výške 97 777 Eur. Účtovná jednotka účtovala v priebehu roka 2013 o iných výnosoch najmä v súvislosti s rozpustením kapitálovej dotácie do výnosov / najmä z rekonštrukcie budovy /, k 31.12.2013 boli iné ostatné výnosy v celkovej výške 97 777 Eur.

Účtovná jednotka prijala v priebehu roka 2013 od klientov alebo ich rodinných príslušníkov **vstupné poplatky** v celkovej výške 37 250 Eur, ktoré boli zaúčtované do výnosov ako prijaté príspevky od fyzických osôb.

Hospodársky výsledok za rok 2013

Za rok 2013 dosiahla nezisková organizácia celkové náklady vo 7 005,35 Eur menej ako boli výnosy. Nezisková organizácia vykázala zisk na hospodárskom výsledku presne vo výške 7 005,35 Eur.

Zisk vo výške 7 005,35 Eur agentúra navrhne správnej rade použiť na umorenie zostatku straty minulých rokov v celkovej výške 5 714,60 Eur. Zostatok zisku hospodárskeho výsledku roku 2013 vo výške 1 290,75 Eur navrhne použiť na vytvorenie rezervného fondu / na vyrovnanie hospodárskych výsledkov budúcich období /.

Súvaha k 31.12.2013

4.2 .1 Aktíva /v Eur / - Majetok

Stále aktíva celkom:	2 024 810 z toho
pozemky	60 944
stavby	1 935 161
samostatné hnutelné veci	23 498
dopravné prostriedky	5 207

Obežné aktíva celkom:	55 879 z toho
materiál /suroviny kuchyňa/	2 876
pohľadávky	237

pokladňa	37 966
bankové účty	14 800
Časové rozlíšenie celkom:	555 z toho
Náklady budúcich období	555
Aktíva spolu	2 081 244

V roku 2013 klesli celkové aktíva oproti roku predchádzajúcemu celkom o 33 850 Eur, predovšetkým poklesom stálych aktív. Pokles stálych aktív v celkovej výške 76 947 Eur nastal účtovaním odpisov zrekonštruovanej budovy, samostatných hnuiteľných vecí a dopravných prostriedkov.

V priebehu roka 2013 došlo k nárastu obežných aktív o 42 947 Eur, a to najmä z dôvodu nárastu prijatia finančných prostriedkov z tržieb za poskytnuté služby a zo vstupných poplatkov od klientov do pokladne a na bankové účty účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka začala dňom 15.12.2013 prevádzkovať vlastné stravovacie zariadenie pre klientov a zamestnancov zariadenia.

Stav materiálu / surovín do kuchyne/ bol k 31.12.2013 v celkovej výške 2 876 Eur, čo tiež malo podiel na zvýšenie stavu obežných aktív.

4.2.2 Pasíva / v Eur / – Zdroje majetku

Vlastné zdroje celkom:	1 291 z toho
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 5 714
Výsledok hospod.účtovného obdobia	7 005

Cudzie zdroje celkom:	380 875 z toho
rezervy	5 693
záväzky zo sociálneho fondu	83
záväzky ostatné /mesto Dubnica n/V./	212 375
záväzky z obchodného styku	14 275
záväzky voči zamestnancom	17 459
záväzky voči inštitúciám	10 188
/zdravotné poisťovne, sociálna poisťovna/	
záväzky zo vzťahov k ŠR	56 000
daňové záväzky	2 382
prijaté finančné výpomoci	62 420

Časové rozlíšenie celkom:	1 699 078 z toho:
výnosy budúcich období	1 699 078
Pasíva spolu	2 081 244

Celkové pasíva / zdroje majetku / klesli v roku 2013 o 33 850 Eur. Vlastné zdroje oproti minulému roku vzrástli celkom o 7 005 Eur. Hlavný podiel uvedenej skutočnosti je v zisku na hospodárskom výsledku roku 2013 vo výške 7 005 Eur.

Cudzie zdroje oproti minulému roku vzrástli o 35 090 Eur, najmä z dôvodu vzniku záväzkov vyplývajúcich zo zamestnávania zamestnancov / mzdy, odvody a dane / a z predpokladaného vrátenia prevádzkovej dotácie do štátneho rozpočtu.

Cudzie zdroje k 31.12.2013 tvorili najmä ostatné záväzky, ktoré vznikli voči Mestu Dubnica nad Váhom na základe kúpnej zmluvy vo výške 212 375 Eur.

Cudzie zdroje účtovnej jednotky zvyšujú i prijaté finančné výpomoci vo výške 62 420 Eur.

Rezervy účtovná jednotka tvorila vo výške 5 693 Eur / rezerva na audit vo výške 900 Eur, rezerva na zverejnenie účtovnej závierky vo výške 10 Eur, rezerva na nevyčerpané dovolenky za rok 2013 vo výške 4 783 Eur/.

Časové rozlíšenie celkom v roku 2013 pokleslo o 75 946 Eur zúčtovaním odpisov dlhodobého hmotného majetku, ktorý bol obstaraných z prijatých kapitálových dotácií z Eurofondov na rekonštrukciu bývalej materskej školy.

Keďže účtovná jednotka začala svoju činnosť až od 1.1.2013 porovnávanie s rokom 2012, kedy činnosť agentúry ešte nebola, nemá dostatočnú vypovedaciu schopnosť.

4.3 Finančný majetok k 31.12.2013 / v Eur/

Peniaze v pokladni	37 966,06 Eur
Ceniny	0,00 Eur
Bankový účet č.1093841005/1111	- 6,14 Eur
Bankový účet č. 4011514021/7500	0,00 Eur
Bankový účet č.4430367003/5600	0,00 Eur
Bankový účet č. 5038109661/0900	2 911,27 Eur
Bankový účet č. 5039028855/0900	9,04 Eur
Bankový účet č.3215190554/0200	11 885,41 Eur
Finančný majetok spolu k 31.12.2013 vo výške	52 765,64 Eur

4.4 Informácia o fyzickej a dokladovej inventúre

Účtovná jednotka k 31.12.2013 vykonala fyzickú a dokladovú inventúru majetku a záväzkov / všetkých súvahových a podsúvahových položiek / .

Pri inventúre neboli zistené žiadne rozdiely medzi účtovným stavom a skutočným zistením – k čomu sú spracované inventarizačné protokoly.

4.9 Informácia o výroku audítora k ročnej účtovnej závierke

V zmysle zákona č.35/2002. Z.z. § 33 bod 3 naša organizácia bola povinná predložiť ročnú účtovnú závierku na overenie audítorovi. Audit vykonala Ing. Zuzana Šelingová, členka komory audítorov, číslo licencie 640, s nasledovným výrokom audítora: „Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie Agentúra sociálnych služieb, n.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve“.

Stanovisko predsedu dozornej rady k ročnej účtovnej závierke a k výročnej správe ASS, n. o. za rok 2013

V súlade so zákonom č. 213/ 1997 § 25 v znení zákona č. 35/ 2002 Z. z. bola uskutočnená kontrola všetkých dokladov a záznamov týkajúcich sa činnosti neziskovej organizácie Agentúra sociálnych služieb - ASS n. o., Gagarinova 1261 v Dubnici nad Váhom.

Bola uskutočnená kontrola, či je účtovníctvo riadne vedené v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/ 2002 Z. z. v znení Zákona č. 562/ 2003 Z. z., štatútom ako i v súlade s ďalšími právnymi predpismi / Zákonník práce, atď./ . Bolo konštatované, že uvedené účtovné doklady sú riadne vedené v plnom súlade s platnými zákonmi a predpismi bez zistených nedostatkov. Ďalej bola preskúmaná ročná účtovná závierka, ako i výročná správa kde neboli zistené žiadne nedostatky.

Na základe uvedených skutočností doporučujem Správnej rade schváliť účtovnú závierku, ako i výročnú správu za rok 2013. Zároveň doporučujem schváliť použitie zisku za rok 2013 v celkovej výške 7 005,35 Eur na umorenie zostatku straty za rok 2011 vo výške 5 714,60 Eur . Zostatok zisku hospodárskeho výsledku roku 2013 vo výške 1 290,75 Eur doporučujem použiť na vytvorenie rezervného fondu na krytie prípadných strát budúcich období.

V Dubnici nad Váhom, dňa 22. 04. 2014



Bc. Ľubomír Galko
Predseda dozornej rady ASS, n. o.