

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

Dôverné !
Počet výtlačkov: 6
Počet strán: 8

dňa 20.04.2015

Správa o činnosti ASS, n.o. za rok 2014
pre rokovanie Správnej rady, n. o. dňa 27.04. 2015

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.

Od októbra roku 2014 účtovná jednotka poskytuje pre svojich klientov kardiorehabilitačné služby. V priebehu roka 2015 by mali byť poskytované tieto služby i pre verejnosť. Odborným garantom týchto služieb je MUDr. Viliam Rus /kardiológ/.

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 správnou radou SASS, n.o. zo dňa 14.01.2010 budúce splnutie Slovenskej agentúry sociálnych služieb – SASS n.o. s novovytvorenou neziskovou organizáciou Agentúrou sociálnych služieb - ASS n.o.

V priebehu roka 2014 účtovná jednotka viedla podvojnú účtovníctvo.

Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

II.

SPRÁVNÁ RADA: Ing. Jozef Zahradník – predseda
Andrea Galková – člen
Ing. Daniela Pákoždyová – člen
Jana Zámečníková – 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 roka 2014 agentúra zamestnávala priemerne 27 zamestnancov na plný pracovný úväzok v pracovnom pomere. Agentúra mala uzatvorené dohody o vykonaní práce a dohody o pracovnej činnosti, v celkovom ročnom priemere 11 zamestnancov. K 31.12.2014 bol stav trvalých zamestnancov 31 a 14 zamestnanci pracovali na Dohodu o pracovnej činnosti.

IV.

Správa o činnosti za rok 2014

Za obdobie roka 2014 dosiahla agentúra nasledovné hospodárske výsledky:

4.1 Výkaz ziskov a strát

4.1.1 Náklady za rok 2014 / v Eur /

Spotreba materiálu	80 766
Spotreba energie	26 787
Opravy a udržiavanie	470
Cestovné	459
Reprezentačné	171
Služby	20 028

Mzdové náklady	280 134
Zákonné sociálne poistenie	91 002
Zákonné sociálne náklady	11 085
Daň z motorových vozidiel	342
Daň z nehnuteľnosti	1 592
Dane a poplatky	2 885
Zmluvné pokuty a penále	6
Ostatné pokuty a penále	41
Úroky	10 251
Iné náklady	9 347
Odpisy dlhodobého majetku	115 924
Daň z príjmov	0
Celkom náklady	651 290

Hlavnou nákladovou položkou boli **mzdové náklady**, ktoré tvorili spolu so zákonným sociálnym poistením celkom 371 136 Eur, čo predstavuje cca 57 % všetkých nákladov. Priemerný mesačný zárobok za rok 2014 bol 730 Eur.

Druhou najväčšou nákladovou položkou boli **odpisy dlhodobého hmotného majetku** / budova, el.zdvihák, gastrozariadenia, traktor, auto, zdravotné prístroje /, ktoré tvorili celkom 115 924 Eur, čo predstavuje 17,8 % všetkých nákladov.

Treťou najväčšou nákladovou položkou bola **spotreba materiálu** vo výške 80 766 Eur, čo predstavuje 12,4 % všetkých nákladov.

V priebehu roka 2014 účtovná jednotka zaplatila **na úrokoch** 10 251 Eur . Tieto finančné prostriedky boli vyplatené Bc. Jozefovi Goralkovi, na základe exekučného príkazu EX 20/2014 -28 JUDr. Šujanovej, za poskytnutú finančnú výpomoc, ktorú poskytol v čase rekonštrukcie budovy Agentúre sociálnych služieb - ASS n.o.

Priemerné mesačné náklady na klienta v r. 2014 predstavovali takmer 720 Eur / po vylúčení vplyvu výšky odpisov dlhodobého hmotného majetku / . Oproti roku 2013 nastal nárast v nákladoch na jedného klienta o 37 Eur.

Priemerný počet klientov v roku 2014 predstavoval 62 klientov, z toho 54 klientov v zariadení pre seniorov a 8 klientov v domove sociálnych služieb.

4.1.2 Výnosy za rok 2014 / v Eur /

Tržby za služby od klientov	252 217
Aktivácia vnútropodnikových služieb /strava zamestnancov /	8 884
Úroky	3
Iné ostatné výnosy	110 323
Prijaté príspevky od fyzických osôb	22 000
Príspevky z podielu zapl. dane 2%	1 698
Dotácie	248 314
Spolu výnosy	643 439

Za rok 2014 mala agentúra celkové výnosy vo výške 643 439 Eur. Hlavnou príjmovou položkou boli **príjmy za služby od klientov** v celkovej výške 252 217 Eur, čo je takmer 39,2% výnosov. V roku 2014 **priemerné mesačné tržby od klienta predstavovali 339 Eur**, čo je o 11 Eur viac ako v roku 2013.

Od januára 2014 **priemerné mesačné dôchodky klientov** v zariadení dosahovali celkovú sumu 394 Eur. Priemerný mesačný poplatok klienta bol 339 Eur a pokrýval priemerné náklady. Priemerný mesačný poplatok klienta predstavuje 86 % z poberaného mesačného dôchodku.

Druhou najväčšou príjmovou položkou boli prijaté **prevádzkové dotácie v celkovej výške 248 314 Eur**.

Prevádzková dotácia zo štátneho rozpočtu prostredníctvom Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na rok 2014 bola poskytnutá v priebehu roka vo výške 253 920 Eur. (zariadenie pre seniorov 230 400 Eur, domov sociálnych služieb 23 520 eur/. Po odpočítaní predbežného vrátenia finančných prostriedkov z dôvodu neobsadenosti vo výške 30 819 Eur, bola prevádzková dotácia z MPSVa RSR k 31.12. 2014 vo výške **223 101 Eur**.

Účtovná jednotka v priebehu roka 2014 prijala i **prevádzkovú dotáciu z vyššieho územného celku – TSK** /domov sociálnych služieb / v celkovej výške 25 803 Eur. Po odpočítaní predbežného vrátenia finančných prostriedkov z dôvodu neobsadenosti vo výške 590 Eur, bola prevádzková dotácia z TSK k 31.12. 2014 vo výške **25 213 Eur**.

Treťou najväčšou príjmovou položkou boli **iné ostatné výnosy** v celkovej výške 110 323 Eur. Účtovná jednotka účtovala v priebehu roka 2014 o iných výnosoch najmä v súvislosti s rozpustením kapitálovej dotácie do výnosov / najmä z rekonštrukcie budovy / k 31.12.2014 v celkovej výške 95 843 Eur.

V priebehu roka 2014 účtovná jednotka prijala i **finančné prostriedky z Úradu práce sociálnych vecí a rodiny SR** v celkovej výške 10 302 Eur za zamestnávanie znevýhodnených občanov.

Účtovná jednotka prijala v priebehu roka 2014 od klientov alebo ich rodinných príslušníkov **vstupné poplatky** v celkovej výške 22 000 Eur, ktoré boli zaúčtované do výnosov ako prijaté príspevky od fyzických osôb.

Hospodársky výsledok za rok 2014

Za rok 2014 dosiahla nezisková organizácia celkové náklady vo výške 651 290 Eur a celkové výnosy vo výške 643 439 Eur.

Celkové náklady boli o 7 851Eur väčšie ako celkové výnosy. Nezisková organizácia vykázala stratu na hospodárskom výsledku presne vo výške 7 851,25 Eur.

Stratu vo výške 7 851,25 Eur agentúra navrhne správnej rade čiastočne umoriť z rezervného fondu, ktorý je určený na vyrovnanie hospodárskych výsledkov budúcich období

vo výške 1 290,75 Eur a zvyšnú časť straty vysporiadať v budúcich obdobiach, v ktorých by účtovná jednotka dosiahla zisk na hospodárskom výsledku..

Súvaha k 31.12.2014

4.2 .1 Aktíva /v Eur / - Majetok

Stále aktíva celkom:	1 920 184	z toho
pozemky	60 944	
stavby	1 829 509	
samostatné hnuiteľné veci	21 760	
dopravné prostriedky	3 471	
obstaranie dlh.hmot.majetku	4 500	

Obežné aktíva celkom:	18 615	z toho
materiál /suroviny kuchyňa/	5 892	
pohľadávky		
/daň z mot.vozidiel-závazok/	-342	
pokladňa	2 540	
bankové účty	10 525	

Časové rozlíšenie celkom:	256	z toho
Náklady budúcich období	255	

Aktíva spolu	1 939 055
---------------------	------------------

V roku 2014 klesli celkové aktíva oproti roku predchádzajúcemu celkom o 141 951 Eur, predovšetkým poklesom stálych aktív. Pokles stálych aktív v celkovej výške 104 626 Eur nastal predovšetkým účtovaním odpisov zrekonštruovanej budovy, samostatných hnuiteľných vecí a dopravných prostriedkov.

V priebehu roka 2014 došlo k poklese obežných aktív o 37 026 Eur, a to najmä z dôvodu úhrad finančných prostriedkov na prevádzkovú činnosť účtovnej jednotky ku koncu roka.

Na účtoch časového rozlíšenia – nákladov budúcich období došlo taktiež k poklesu o 299 Eur.

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

Stav materiálu / surovín do kuchyne/ bol k 31.12.2014 v celkovej výške 5 892 Eur.

4.2.2 Pasíva / v Eur / – Zdroje majetku

Vlastné zdroje celkom:	- 6560	z toho
Rezervný fond	1291	
Výsledok hospod.účtovného obdobia	- 7 851	

Cudzie zdroje celkom:	339 394 z toho
rezervy	4 653
záväzky zo sociálneho fondu	87
záväzky ostatné /mesto Dubnica n/V./	0
záväzky z obchodného styku	11 496
záväzky voči zamestnancom	24 877
záväzky voči inštitúciám	14 070
/zdravotné poisťovne,sociálna poisťovna/	
záväzky zo vzťahov k ŠR	28 604
daňové záväzky	3 607
prijaté finančné výpomoci	252 000

Časové rozlíšenie celkom:	1 606 221z toho:
výnosy budúcich období	1 606 221

Pasíva spolu	1 939 055
---------------------	------------------

Celkové pasíva / zdroje majetku / klesli v roku 2014 oproti roku 2013 o 141 951 Eur nasledovne:

- **Vlastné zdroje** oproti minulému roku poklesli celkom o 7 851 Eur. Hlavný podiel uvedenej skutočnosti je spôsobený stratou na hospodárskom výsledku

- **Cudzie zdroje** oproti minulému roku poklesli o 41 243 Eur, najmä z dôvodu poklesu záväzkov organizácie

Najväčší pokles nastal na účtoch **časové rozlíšenie**, výnosy budúcich období v roku 2014 poklesli o 92 857 Eur zúčtovaním odpisov dlhodobého hmotného majetku, ktorý bol obstaraných z prijatých kapitálových dotácií z Eurofondov na rekonštrukciu bývalej materskej školy / tieto účty budú i budúcnosti každoročne klesať, pokiaľ účtovná jednotka nebude príjemcom ďalších kapitálových dotácií/.

Pokles cudzích zdrojov je druhá najväčšia položka poklesu pasív, nastal v položke krátkodobých záväzkov – pokles o 229 788 Eur /najmä splatenie záväzku voči mestu Dubnica nad Váhom/ na jednej strane, ale nárastu položky bankových výpomocí a pôžičiek o 189 580 Eur /splatenie záväzku voči p. Goralkovi, ale zapožičanie finančných prostriedkov od iných fyzických osôb/.

Mierne poklesli záväzky z obchodného styku a narástli záväzky voči zamestnancom a inštitúciám.

Rezervy účtovná jednotka tvorila vo výške 4 653 Eur / rezerva na nevyčerpané dovolenky /.

4.3 Finančný majetok k 31.12.2014 / v Eur/

Peniaze v pokladni	2 540,00 Eur
Ceniny	0,00 Eur

Bankový účet č. 5038109661/0900	10 354,00 Eur
Bankový účet č. 5039028855/0900	37,00 Eur
Bankový účet č. 3215190554/0200	0,00 Eur
Bankový účet č. 2948461169/1100	134,00 Eur

Finančný majetok spolu k 31.12.2014 vo výške 13 065,00 Eur

4.4 Informácia o fyzickej a dokladovej inventúre

Účtovná jednotka k 31.12.2014 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.

4.5 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 2014 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 2014

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 2014. Zároveň doporučujem schváliť čiastočne umorenie straty roku 2014 vo výške 7 851,25 Eur z rezervného fondu vo výške 1 290,75 Eur a zvyšnú časť straty roku 2014 vysporiadať jej umorením v obdobiach, v ktorých bude účtovná jednotka vykazovať zisk na hospodárskom výsledku.

V Dubnici nad Váhom, dňa 22. 04. 2014



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