

Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Nitra
Nám. Jána Pavla II. č. 7, 950 50 Nitra

„Promeritae Quietis svätého Svorada“

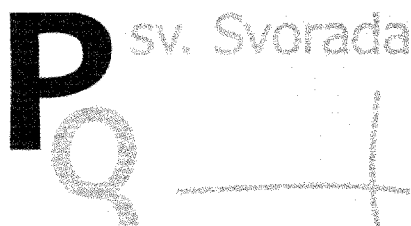
Zariadenie pre seniorov
a Domov sociálnych služieb

Dolnohorská ul. 6, 949 01 Nitra

☎ 037/640 99 00

e-mail: pqss.kancelar1@gmail.com

Výročná správa **2014**



OBSAH

I. Informácie o zariadení	3
II. Činnosť zariadenia	4
III. Hospodárenie s finančnými prostriedkami	6
1. Ročná účtovná závierka	6
2. Výrok audítora	13
3. Prehľad o príjmoch a výdavkoch	17
4. Stav majetku	19
5. Ekonomicky oprávnené náklady	20

I. Informácie o zariadení

Zariadenie bolo zriadené Rímskokatolíckou cirkvou Biskupstvom Nitra a po schválení Nitrianskym samosprávnym krajom začalo oficiálne pôsobiť 18. júna 2013. Zariadenie je bez samostatnej právnej subjektivity, štatutárnym zástupcom zriaďovateľa je Mons. ThDr. Štefan Vallo, PhD.

Identifikačné údaje organizácie

Názov zariadenia:

„PROMERITAE QUIETI SVÄTÉHO SVORADA“ – Zariadenie pre seniorov a Domov sociálnych služieb

Adresa zariadenia: Dolnohorská ul. 6, 949 01 Nitra

Zastúpenie: Ing. Mgr. Juraj Barát

Číslo bankového účtu: 2935142054/0200

IČO: 35593008

DIČ: 202 111 4722

Registrácia sociálnych služieb na NSK: dňa 18.06.2013 pod reg. číslom **266**.

Druh a rozsah poskytovaných sociálnych služieb

- Domov sociálnych služieb – kapacita 8 miest (pobytová celoročná forma, neurčitý čas)
- Zariadenie pre seniorov – kapacita 28 miest (pobytová celoročná forma, neurčitý čas)
- Prepravná služba – terénna forma, neurčitý čas.

Organizačná štruktúra PQSS

Personálna skladba – počet zamestnancov – 20

Profesionálne zloženie: riaditeľ zariadenia, sociálno-administratívny pracovník, správca budov, 4 prevádzkoví pracovníci; zdravotnícky úsek - 13: hlavná sestra, 2 zdravotné sestry, 4 zdravotnícke asistentky, 2 sanitárky, 4 opatrovatelky.

Financovanie zariadenia

- DSS: z rozpočtu VÚC - Nitrianskeho samosprávneho kraja, z príspevkov prijímateľov sociálnych služieb (ďalej len PSS) a dotáciami zriaďovateľa
- ZPS: z rozpočtu MPSVaR, z NSK, z príspevkov PSS a dotáciami zriaďovateľa

II. Činnosť zariadenia

Počet prijímateľov sociálnych služieb k 31.12.2014: 28

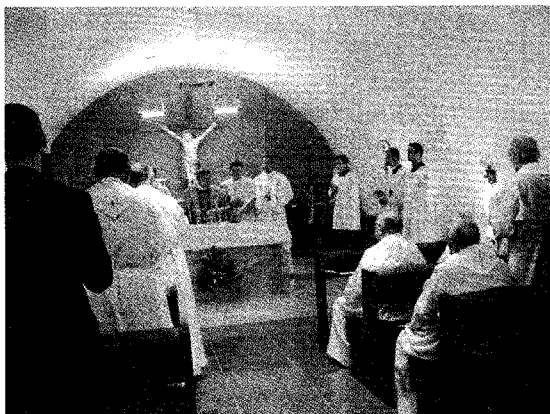
Veková skladba PSS

- od 57-62 r.: 2
- od 63-74 r.: 6
- od 75-85 r.: 9
- od 86-95 r.: 9
- 96 a viac r.: 2



Dôvody umiestnenia PSS

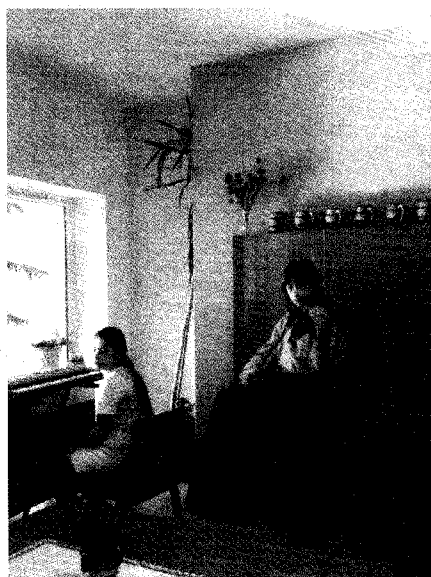
- Odkázanosť na sociálne služby PSS vzhľadom k vysokému veku, obmedzenej alebo zhoršenej mobilite a neschopnosti rodinných príslušníkov postarať sa o svojich najbližších kvôli zamestnaniu alebo ich absencii.
- neznalosť v poskytovaní trvalej odbornej ošetrovateľskej starostlivosti a nedostačujúcej fyzickej sily poskytnúť podobnú pomoc.
- riešenie nepriaznivej situácie uchádzačov, ktorí sa stali odkázaní na sociálne služby – ide prevažne o seniorov (umiestnení v ZPS) na základe rozhodnutia obce o odkázanosti na poskytovanie sociálnych služieb.
- Možnosť naplnenia duchovných potrieb (kaplnka, denná sv. omša a pod.).



Výber z aktivít s PSS

Na rôzne aktivity je v programe činnosti vyhradený primeraný čas. K aktivitám pozývame aj externú ergoterapeutičku.

Ide o tieto činnosti: využívanie skupinovej sociálnej rehabilitácie formou tréningu pamäte, reminiscenčnej terapie, ergoterapie (tvorivé dielne), arteterapie; spoločenské hry; príprava a zabezpečovanie kultúrnych podujatí (scénky, koncerty, besedy), náboženských dopoludní (formou modlitby, sv. omši), pútí, veľkonočnej vychádzky do okolia Zobora a do mesta.



Spolupráca zariadenia s inými subjektmi

Zariadenie PQSS spolupracuje s Hospicom – domom pokoja a zmieru u Bernadetky v Nitre v rámci poskytovania ambulantnej hospicovej služby a tiež s ADOS a rehabilitáciou. Ošetrojúcim zmluvným lekárom je MUDr. Marián Šóth, ale PSS majú možnosť obrátiť sa na lekára podľa svojho výberu. Zariadenie ďalej spolupracuje s Teologickým inštitútom v Nitre, odkiaľ prichádzajú pravidelne študenti TI na dobrovoľnícke stáže v trvaní od júna do septembra ako i celoročne v nedeľu. Dobrovoľnícku činnosť vykonávajú i fyzické osoby, s ktorými má zariadenie uzatvorenú zmluvu o dobrovoľníckej činnosti. Obdobne má zariadenie dobrú spoluprácu s Pedagogickou fakultou UKF Nitra, v odbore andragogika, odkiaľ študenti prichádzajú vykonávať krátke prednášky na rôzne témy. V roku 2014 aktívne pôsobilo 14 dobrovoľníkov.

Medzi externých dodávateľov služieb patria:

- biologický odpad: Bemia plus, s.r.o., Šurany
- varenie a príprava stravy: Bystrík, s.r.o., Nitra
- pranie a žehlenie bielizne: Bystrík, s.r.o., Nitra

III. Hospodárenie s finančnými prostriedkami

1. Ročná účtovná závierka

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ä B Č D É 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	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 1 1 1 4 7 2 2	☒ riadna ☒ zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 1 4
IČO	☐ mimoriadna ☐ schválená	do 1 2 2 0 1 4
3 5 5 9 3 0 0 8	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3
SID SK NACE		do 1 2 2 0 1 3
9 4 . 9 1 . 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

R í m s k o k a t o l í c k a c i r k e v

B i s k u p s t v o N i t r a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

N á m e s t i e J á n a P a v l a I I .

7

PSČ

Obec

9 5 0 5 0 N i t r a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 1 1 / 9 1 3 0 4 6

0

/

E-mailová adresa

f i n a n c n e 1 @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa:	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:
2 6 . 0 6 . 2 0 1 5			
Schválená dňa:			
2 6 . 0 6 . 2 0 1 5			

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		123910784,79	6239206,57	117671578,22	118356145,69
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002		15273,20	15273,20	0,00	
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004		15273,20	15273,20	0,00	
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		120240042,93	6223933,37	114016109,56	114340686,27
Pozemky (031)	010		100570627,05	x	100570627,05	101020123,87
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012		16305059,18	4081987,60	12223071,58	12524013,89
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		1167399,30	895777,13	271622,17	291231,86
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		345083,12	302458,88	42624,24	4511,18
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015		24717,88	2540,31	22177,57	22409,57
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017		821343,75	821343,75	0,00	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018		181825,70	119825,70	62000,00	64876,27
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019		823986,95		823986,95	413519,63
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021		3655468,66		3655468,66	4015459,42
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		310542,62		310542,62	325642,62
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026		3344926,04		3344926,04	3689816,80
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
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		3303234,44	38292,08	3264942,36	2982822,57
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		225,03		225,03	534,77
Materiál (112 + 119) - 191	031		225,03		225,03	534,77
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					243008,96
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					241507,10
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039					1501,86
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		1880289,19	38292,08	1841997,11	2014586,02
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		225265,44	38292,08	186973,36	97884,68
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		17420,36		17420,36	15918,50
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			x		66226,34
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		1637603,39		1637603,39	1834556,50
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		1422720,22		1422720,22	724692,82
Pokladnica (211 + 213)	052		15128,05	x	15128,05	18245,84
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		907592,17	x	907592,17	706446,98
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		500000,00	x	500000,00	
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		337,90		337,90	475,12
1. Náklady budúcich období (381)	058		337,90		337,90	475,12
Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		127214357,13	6277498,65	120936858,48	121339443,38

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	114578863,95	115036194,73
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	108830664,14	109484542,27
Základné imanie (411)	063	109675388,82	110351295,65
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066	-844724,68	-866753,38
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	4731207,30	4564967,71
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071	4731207,30	4564967,71
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	986684,75	721964,96
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	30307,76	264719,79
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	4030707,00	3871217,47
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	1164,64	1717,74
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1164,64	1717,74
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (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	3759568,36	3559517,73
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	133462,74	148001,10
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
Daňové záväzky (341 až 345)	091	150157,08	42599,69
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	53063,97	
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	3422884,57	3368916,94
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	269974,00	309982,00
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098	269974,00	309982,00
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	2327287,53	2432031,18
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	2327287,53	2432031,18
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	120936858,48	121339443,38

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	94869,00	7920,33	102789,33	280141,25
502	Spotreba energie	02	59585,10	27347,56	86932,66	105755,56
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	408983,69	84534,53	493518,22	347250,41
512	Cestovné	05	820,89		820,89	486,36
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	127363,50	92814,86	220178,36	175194,93
521	Mzdové náklady	08	2293125,42	16568,99	2309694,41	2173232,39
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	795541,85	5563,36	801105,21	754244,00
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	149747,62	829,46	150577,08	146731,76
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13		434,89	434,89	434,89
532	Daň z nehnuteľností	14	4502,09	15775,83	20277,92	19153,26
538	Ostatné dane a poplatky	15	5157,87	101,88	5259,75	20766,49
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20	0,35	166,20	166,55	12420,75
546	Dary	21	774826,14		774826,14	12000,00
547	Osobitné náklady	22				10004,56
548	Manká a škody	23				1681,48
549	Iné ostatné náklady	24	2784,02	22783,32	25567,34	28953,51
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	344424,70	254957,79	599382,49	592046,52
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26		25044,46	25044,46	331112,18
553	Predané cenné papiere	27		8594,88	8594,88	
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		8750,13	8750,13	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	12670,65	1117629,26	1130299,91	896240,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	860204,67		860204,67	836873,17
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	70523,63		70523,63	68989,50
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	6005131,19	1689817,73	7694948,92	6813712,97

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		80357,33	80357,33	123211,15
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	27130,48	1666,13	28796,61	112108,98
645	Kurzové zisky	54		8648,07	8648,07	285,36
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	689043,16	9277,99	698321,15	659335,85
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		977436,80	977436,80	244779,50
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	24929,88	7576,47	32506,35	26557,46
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		1857527,86	1857527,86	1839639,56
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	952629,26		952629,26	741268,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	153976,32	2152,00	156128,32	543209,16
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	138488,69		138488,69	63438,41
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	3327292,36		3327292,36	3130447,09
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	5313490,15	2944642,65	8258132,80	7484280,52
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-691641,04	1254824,92	563183,88	670567,55
591	Daň z príjmov	76		532876,12	532876,12	405847,76
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-691641,04	721948,80	30307,76	264719,79

2. Výrok audítora

Hospodárenie PQSS sme dali auditovať v súlade s § 67a zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách.

Účtovné obdobie: 01.01.2014 – 31.12.2014

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA

Audit ročnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Nitra

950 50 Nitra, Námestia Jána Pavla II. č.7

DOMINANT AUDIT s.r.o.,

Auditorská spoločnosť zapísaná v zozname vedenom SKAU, Licencia č. 319

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri OS Trenčín, oddiel: Sro, vložka č.: 19867/R

Sídlo: J.Zemana 99, 911 01 Trenčín

Tel: +421 32 6400002,3 Fax: +421 32 6521825, e-mail: tomsikova@dominant.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

diecéznemu biskupovi

Rímskokatolíckej cirkvi Biskupstvo Nitra

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky cirkevnej organizácie Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Nitra (ďalej len „organizácia“), ktorá obsahuje Súvahu zostavenú za účtovné obdobie končiacie sa 31. decembra 2014, súvisiaci Výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a Poznámky vrátane prehľadu významných účtovných pravidiel.

Zodpovednosť vedenia cirkevnej organizácie za účtovnú závierku

Diecézny biskup cirkevnej organizácie zodpovedá za zostavenie a vernú prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania. Súčasťou tejto zodpovednosti je návrh, zavedenie a udržiavanie vnútornej kontroly relevantnej pre zostavenie a vernú prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, výber a uplatňovanie vhodných účtovných pravidiel a uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

Zodpovednosť audítora

Zodpovednosťou audítora je podľa platných audítorských štandardov vyjadriť stanovisko na túto účtovnú závierku, ktoré vychádza z výsledkov audítorských prác. Audit riadnej účtovnej závierky sme uskutočnili v súlade so zákonom o audítoroch, audite a dohľade nad výkonom auditu a v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi (ISA). Podľa týchto štandardov máme dodržať etické požiadavky, audit naplánovať a vykonať tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch uvedených v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od rozhodnutia audítora vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri ohodnotení tohoto rizika auditor zvažuje vnútornú kontrolu relevantnú pre zostavenie a vernú prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť vnútornej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie použitých účtovných pravidiel a zhodnotenie významných odhadov vedenia organizácie, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

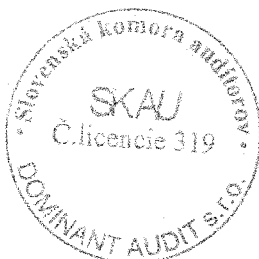
Sme presvedčení, že na základe výsledkov použitých audítorských postupov, nám audit poskytol primerané východisko pre naše stanovisko.

Stanovisko

Podľa nášho názoru, zostavená účtovná závierka cirkevnej organizácie Rímskokatolícka cirkev, Biskupstvo Nitra vyjadruje verne, vo všetkých svojich významných súvislostiach majetkovú a finančnú situáciu tejto organizácie k 31. decembru 2014 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a je zostavená v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre neziskové organizácie.

Trenčín, dňa 6. júla 2015

DOMINANT AUDIT s.r.o.
J.Zemana 99, 911 01 Trenčín
Licencia SKAU č. 319




Ing. Jana Tomšíková
zodpovedný auditor
Licencia SKAU č.454

**Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5**

**diecéznemu biskupovi cirkevnej organizácie
Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Nitra**

- I. Overili sme účtovnú závierku cirkevnej organizácie Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Nitra zostavenú k 31. decembru 2014, ktorá zahŕňa aj údaje o hospodárení **„Promeritae Quieti svätého Svorada“ – Domov sociálnych služieb, Zariadenie pre seniorov so sídlom: Dolnohorská 6, 949 01 Nitra - Zobor** uvedenú v tejto výročnej správe, ku ktorej sme dňa 6. júna 2015 vydali audítorskú správu s následovným stanoviskom:
- Podľa nášho názoru, zostavená účtovná závierka cirkevnej organizácie Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Nitra vyjadruje verne, vo všetkých svojich významných súvislostiach majetkovú a finančnú situáciu cirkevnej organizácie k 31. decembru 2014 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a je zostavená v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre neziskové organizácie .**
- II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.
- Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán cirkevnej organizácie . Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora.

Overenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené v tejto výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný základ pre naše stanovisko.

Podľa nášho názoru, účtovné informácie uvedené vo výročnej správe cirkevnej organizácie Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Nitra a jeho zariadenia „Promeritae Quieti svätého Svorada“ – Domov sociálnych služieb a Zariadenie pre seniorov sú v súlade s individuálnou účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2014.

Trenčín, dňa 10. júla 2015

DOMINANT AUDIT s.r.o.
J. Zemana 99, 911 01 Trenčín
Licencia SKAu č. 319




Ing. Jana Tomšíková
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 454

DOMINANT AUDIT s.r.o., Licencia SKAU č. 319

Sídlo: J. Zemana 99, 911 01 Trenčín

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro, Vločka č. 19867/R

3. Prehľad o príjmoch a výdavkoch

Pre zabezpečenie poskytovania sociálnych služieb a chod prevádzky zariadenia PQSS podľa zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, bol poskytnutý finančný príspevok z Nitrianskeho samosprávneho kraja v celkovej výške 14 024,37 €, z MPSVaR vo výške 120 960,- €. Z toho na ZPS 107 520,- € a na DSS vo výške 13 440,- €, podľa skutočného počtu PSS v zariadení a stupňa odkázanosti PSS.

Po ročnom zúčtovaní za rok 2014 s MPSVaR vznikol ZPS záväzok podľa skutočného počtu dní obsadenosti vo výške 45 383,28 € a DSS 7 667,- €, ktoré zariadenie uhradí MPSVaR až v roku 2015 v termíne na vyúčtovanie, teda do 31.03.2015. Voči NSK nevidujeme žiadne záväzky ani pohľadávky.

Klienti uhradili za poskytnuté sociálne služby 128 359,65 €, navyše prispeli 4 727,82 €. Príspevok od Rímskokatolíckej cirkvi Biskupstva Nitra na prevádzku činil 5 000,- €.

Z celkového objemu príjmov boli hradené výdavky na mzdy a odvody do poisťovní v celkovej výške 139 543,79 €, z toho:

- z finančného príspevku MPSVaR na stredisko ZPS 62 136,72 €
- z finančného príspevku MPSVaR na stredisko DSS 5 773,- €
- z finančného príspevku NSK na stredisko DSS 13 031,92 €

Výdavky na ostatný materiál			
kancelárske potreby	834,95 €		
pracovné odevy	876,94 €		
nakúpené potraviny	22,40 €		
liturgické predmety a pomôcky	209,43 €		
čistiace a hygienické potreby	3 319,81 €		
pomôcky do ambulancie	418,11 €		
ostatné, bežná údržba a chod zariadenia	2 409,68 €		
elektrina	7 743,22 €	z toho 705,05 €	NSK
plyn	11 407,20 €	z toho 287,40 €	NSK
voda	2 601,25 €		
Ostatné výdavky na služby			
bežné drobné opravy	2 541,53 €		
telefóny	1 331,20 €		
strava klientov	45 041,89 €		
prepravné	120,75 €		
poštovné	96,13 €		
smetné, odvoz odpadu	810,92 €		
deratizácia	96,- €		
technik BOZP	550,- €		
služby lekára	488,- €		
revízie, prehliadky	3 795,22 €		
školenia	213,70 €		
ostatné služby	2 740,17 €		
Odpisy za stredisko PQSS			
budova	113 182,- €		
ostatné	1 779,- €		

4. Stav a pohyb majetku a záväzkov

Pohl'adávky a záväzky za rok 2014		
Záväzky z obchodného styku		
NKS	fa 3628142679	54,18 €
Cíbková Eva	fa 15013	50,- €
T COM	fa 8769522041	76,97 €
SPP	fa 7444191282	2 076,08 €
SPP	fa 7448175355	2 236,12 €
ZVS	fa 8460142687	239,04 €
Bystrík	fa 140266	4 661,78 €
scandi	fa 20146081	100,68 €
CSS	fa 1583314012	1 286,88 €
CSS	fa 2579114012	35,52 €
ŠÓTH s.r.o.	fa 20148030	248,- €
SPOLU:		11 065,26 €

Pohl'adávky – neuhradené od klientov zariadenia 9 167,08 €

Majetok

Drobný hmotný majetok bol zakúpený vo výške 13 765,67 €, čo z veľkej časti bolo hradené z účtu Rímskokatolíckej cirkvi Biskupstva Nitra.

Finančný majetok

Zostatok k 31.12.2014:

Pokladnica	3 523,52 €	
Bežný účet VÚB 2935142054	7 822,26 €	- na vrátenie MPSVaR
Dotačný účet VÚB 3261088251	45 615,47 €	- na vrátenie MPSVaR
Dotačný účet VÚB 2830826951	26,70 €	

5. Ekonomicky oprávnené náklady na jedného PSS

Ekonomicky oprávnené náklady (EON) na jedného PSS v zariadení sú priemerne vo výške 967,- €.

	<i>DSS</i>	<i>ZPS</i>
EON na PSS za r. 2014:	11 604,00 €	10 023,50 €
EON na PSS mesačne:	967,00 €	835,29 €