

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

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 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 3 5 9 3 6 9 3	☒ riadna ☐ zostavená	od 0 1 2 0 1 5
IČO	☐ mimoriadna ☐ schválená	do 1 2 2 0 1 5
4 5 7 3 8 5 5 6	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SID SK NACE		od 0 1 2 0 1 4
8 5 . 5 9 . 0		do 1 2 2 0 1 4

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

K r a j s k é a u t i s t i c k é c e n t r u m P r e š o v ,
n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

V o d á r e n s k á

Číslo

3

PSČ

Obec

0 8 0 0 1 P r e š o v

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 0 7 / 9 9 3 9 4 1

0 /

E-mailová adresa

k a c p . p r e s o v @ 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:
0 5 . 0 2 . 2 0 1 6			
Schválená dňa:			
. . 2 0			

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 hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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					

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	4789,12		4789,12	36094,67
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				297,43
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
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		297,43
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	4789,12		4789,12	35797,24
Pokladnica (211 + 213)	052	287,20	x	287,20	261,56
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	4501,92	x	4501,92	35535,68
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	12,11		12,11	174,43
1. Náklady budúcich období (381)	058	12,11		12,11	174,43
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	4801,23		4801,23	36269,10

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	3576,09	1908,23
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	1908,23	6593,00
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	1667,86	-4684,77
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	1225,14	305,03
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	555,88	407,30
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	555,88	407,30
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	195,59	149,71
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	195,59	149,71
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	473,67	-251,98
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	473,67	-251,98
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
Daňové záväzky (341 až 345)	091		
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		
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		34055,84
1. Výdavky budúcich období (383)	102		34055,84
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	4801,23	36269,10

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	1516,07		1516,07	1157,98
502	Spotreba energie	02	3624,88		3624,88	4834,84
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	257,58		257,58	397,33
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	674,10		674,10	292,26
521	Mzdové náklady	08	52963,26		52963,26	57362,46
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	18640,92		18640,92	20117,57
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	2248,96		2248,96	2305,29
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	114,20		114,20	112,20
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	1,79		1,79	0,44
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	5301,95		5301,95	5347,54
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	85343,71	85343,71	91927,91

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				
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	0,46		0,46	2,52
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				257,80
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	11777,00		11777,00	12022,30
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	75234,13		75234,13	74960,88
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	87011,59		87011,59	87243,50
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	1667,88		1667,88	-4684,41
591	Daň z príjmov	76	0,02		0,02	0,36
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	1667,86		1667,86	-4684,77

Čl. I.

Všeobecné údaje

(1) Zakladatelia n. o.: Prešovský samosprávny kraj a Francesco – regionálne autistické centrum

dátum založenia n. o.: 23.4.2012

(2) Štatutárny orgán: riaditeľ – Mgr. Eva Turáková

Členovia správnej rady – Ing. Juraj Kopčák – predseda

Mgr. Katarína Gromošová – člen

JUDr. Anna Aftanasová – člen

Členovia dozornej rady – Ing. Andrea Turčanová – predseda

MUDr. Jozef Halecký – člen

Iveta Janovčíková – člen

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

cieľom neziskovej organizácie je poskytovať všeobecne prospešné služby v oblasti sociálnych služieb a humanitárnej starostlivosti u populácie postihnutej autizmom podľa zákona NR SR č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov. V rámci svojej činnosti nezisková organizácia poskytuje klientom s autizmom najmä tieto všeobecne prospešné služby:

- starostlivosť v zariadení sociálnych služieb a to ambulantnou a týždennou pobytovou formou v zmysle zákona o sociálnych službách
- poskytovanie sociálneho poradenstva ako kontinuálne pokračovanie sociálnej prevencie priamo v rodinách, resp. na miestach sociálnej integrácie občana s autistickou poruchou i jeho rodiny,
- doplnkové vzdelávanie v rozsahu a čase, ktoré školy v triedach pre žiakov s autizmom už nepokrývajú,
- doplnkové vzdelávanie doplnkovými formami, metódami a prostriedkami, špecificky podľa potrieb každého jedinca,
- organizovanie špeciálnej telesnej výchovy, s dodržiavaním zásad vizualizácie, štrukturalizácie a individuálneho prístupu, s využitím špeciálnych kompenzačných pomôcok a
- odborné konzultácie a vzdelávanie odborníkov v oblasti autizmu.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 8

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	8
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	5	4

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Aktíva vo výške 4 801,23 €:

Pokladnica - účet 211	245,60 €
Ceniny - účet 213	41,60 €
Bankové účty - účet 221	4 501,92 €
Bankové účty 1	4 501,91 €
Bankové účty 2	0,01 €
Náklady budúcich období - účet 381	12,11 €
Náklady budúcich období - poistenie budovy	11,11 €
Náklady budúcich období - nájom	1,00 €

- (2) Pasíva vo výške 4 801,23 €:

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov - účet 428	1 908,23 €
Krátkodobé rezervy - účet 323	555,88 €
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	155,88 €
Rezervy na audit	400,00 €
Závazky zo sociálneho fondu - účet 472	195,59 €
Dodávatelia - účet 321	473,67 €
FD 150072, VS 150072, SZŠ s MŠ pre žiakov a deti s autizmom, splatnosť 14.1.2016, uhradená 19.1.2016	388,00 €
FD 150073, VS 150073, SZŠ s MŠ pre žiakov a deti sa autizmom splatnosť 14.1.2016, uhradená 21.1.2016	85,67 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 667,86 €

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

- (1) Náklady vo výške 85 343,73 €

Spotreba materiálu - účet 501	1 516,07 €
Spotreba energie - účet 502	3 624,88 €
Opravy a udržiavanie - účet 511	257,58 €

Ostatné služby – účet 518	674,10 €
Mzdové náklady – účet 521	52 963,26 €
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie – účet 524	18 640,92 €
Zákonné sociálne náklady – účet 527	2 248,96 €
Ostatné dane a poplatky – účet 538	114,20 €
Úroky – účet 544	1,79 €
Iné ostatné náklady – účet 549	5 301,95 €
Daň z úrokov – účet 591	0,02 € / daň z úrokov

(2) Výnosy vo výške 87 011,59 €

Úroky – účet 644	0,46 €
Iné ostatné výnosy – účet 649	11 777,00 €

Výnos	Suma
Poplatky od klientov	11 777,00 €
Spolu	11 777,00 €

Dotácie a príspevky – účet 691 75 234,13 €

Poskytovateľ príspevku/dotácie	Suma
PSK	67 923,18 €
KSK	4 898,31 €
ÚPSVaR	2 412,64 €
Spolu	75 243,11 €