



NADÁCIA profesora ČOLLÁKA
Masarykova 9
071 01 Michalovce

V Ý R O Č N Á S P R Á V A
N A D Á C I E Z A R O K 2 0 1 5

Vypracoval: Dobrančínová Brigita
Ing. Marek Meheš, PhD.
Predkladá: Ing. Marek Meheš, PhD.
Michalovce 11. 3. 2016

Schválená dozornou radou dňa: 14. 3. 2016

OBSAH

	Strana
A. PREHLAD ČINNOSTÍ NADÁCIE V HODNOTENOM OBDOBÍ	3
B. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV V ZAHRNUTÝCH V NEJ A VÝROK AUDÍTORA	4 - 7
C. PREHLAD PRÍJMOV PODĽA ZDROJOV A ICH PÔVODU	8
D. PREHLAD O DARCOCH	9
E. PREHLAD O FYZICKÝCH A PRÁVNICKÝCH OSOBÁCH, KTORÝM NADÁCIA POSKYTLA PROSTRIEDKY NA VEREJNOPROSPEŠNÝ ÚČEL	9
F. VÝDAVKY	10 - 12
G. ZMENY VYKONANÉ V NADAČNEJ LISTINE A V ZLOŽENÍ ORGÁNOV NADÁCIE	12
H. ODMENA ZA VÝKON FUNKCIE SPRÁVCU	13
I. PREHLAD O ČINNOSTI A PROSTRIEDKOCH NADAČNÝCH FONDOV	13
J. HOSPODÁRENIE SO ZVERENÝM MAJETKOM	13

A. PREHLAD ČINNOSTÍ NADÁCIE ZA UPLYNULÉ OBDOBIE

Nadácia prof. Čolláka je zriadená za účelom:

- rozvoja a podpory vysokoškolského vzdelania a vedy na Ekonomickej univerzite Bratislava, pedagogické pracovisko EU PHF Michalovce,
- podpory a organizovania vzdelávacích aktivít.

V súlade s týmto účelom podľa § 2 odsek 6 vykonáva nadácia činnosť tým, že spravuje majetok nadácie a poskytuje prostriedky z majetku nadácie tretím osobám.

Činnosť v období r. 2015 na čele so správnou radou zabezpečovali títo zamestnanci:

- správca nadácie
- koordinátorka vzdelávacích aktivít,
- hospodárka a účtovníčka pobočky a nadácie v jednej osobe,
- domovník, kurič a údržbár v jednej osobe,
- upratovačka pobočky.

S týmto kolektívom pracovníkov sme v roku 2015 podporovali a zabezpečovali v súlade s účelom vzniku nadácie tieto činnosti:

1. Výchovno-vzdelávací proces na pobočke EU PHF. Pri zabezpečovaní tejto prioritnej činnosti nadácia v akademickom roku 2014/2015 podporovala a organizačne i personálne vytvárala podmienky pre vzdelávanie študentov vo forme bakalárskeho štúdia na dennej forme 77 študentov, na externej forme 56 študentov. Vo forme dvojročného inžinierskeho štúdia nadácia podporovala a organizačne i personálne vytvorila podmienky pre 50 študentov dennej formy a 57 študentov externej formy.
2. V akademickom roku 2015/2016 nadácia podporovala v troch ročníkoch bakalárskeho štúdia dennej formy 65 študentov a v externej forme 45 študentov. Na inžinierskej forme podporovala 36 študentov denného štúdia a 60 študentov externého štúdia.
3. Štúdium ukončilo v roku 2015
 - titulom Bc – 28 študentov denného a 22 študentov externého štúdia,
 - titulom Ing. – 28 študentov denného a 32 študentov externého štúdia.
4. Organizovanie vzdelávacích kurzov, kde sa v roku 2015 pripravovalo 63 uchádzačov o štúdium na EU v rámci štyroch kurzov z predmetov ekonómia, matematika, jazyk anglický a účtovníctvo.

B. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, VYHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV V NEJ ZAHRNUTÝCH A VÝROK AUDÍTORA

S Ú V A H A

AKTÍVA

A. Neobežný majetok spolu	23 225,67
013 Sam.hnutelné veci a súbory hn.vecí	0
018 Ostatný dlhodobý hmotný majetok	23 225,67
B. Obežný majetok spolu	35 706,29
043 Pohľadávky z obchodného styku	3 270,61
052 Pokladnica	198,48
053 Bankové účty	32 237,20
C. Časové rozlíšenie spolu	1 139,99
058 Náklady budúcich období	58,80
059 Príjmy budúcich období	1 081,19
<i>AKTÍVA CELKOM</i>	60 071,95 Eur

PASÍVA

A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu	53 126,96
063 Základné imanie	92 441,84
z toho: zapísané	6 639,--
072 Nevysporiadaný výsledok hosp. min. rokov	- 9 865,39
073 Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 29 449,49
B. Cudzie zdroje spolu	6 842,59
078 Krátkodobé rezervy	769,88
080 Záväzky zo sociálneho fondu	102,60
088 Záväzky z obchodného styku	2 493,79
089 Záväzky voči zamestnancom	2 033,41
090 Zúčtovanie so Soc. poisťovňou a ZP	1 094,38
091 Daňové záväzky	348,53
C. Časové rozlíšenie spolu	102,40
102 Výdavky budúcich období	102,40
103 Výnosy budúcich období	0
<i>PASÍVA CELKOM</i>	60 071,95 Eur

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

01	Spotreba materiálu	4 796,69	Eur
02	Spotreba energie	15 122,87	
04	Opravy a udržiavanie	971,86	
05	Cestovné	49,60	
06	Náklady na reprezentáciu	51,70	
07	Ostatné služby	4 147,28	
08	Mzdové náklady	33 154,59	
09	Zákonné sociálne poistenie	9 690,66	
11	Zákonné sociálne náklady	1 674,84	
15	Ostatné dane a poplatky	64,79	
16	Zmluvné pokuty	15,86	
24	Iné ostatné náklady	129,80	
25	Odpisy dlhodobého NM a dlhod. HM	2 082,--	
35	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	150,--	

38 Súčet riadkov 01 až 37 **72 102,54 Eur**

40	Tržby z predaja služieb	3 098,40	
53	Úroky	24,84	
55	Prijaté dary	0,00	
66	Výnosy z nájmu majetku	11 421,69	
68	Prijaté prisp. od iných org.	0,00	
69	Prijaté príspevky od fyzických osôb	13 050,00	
71	Príspevky z podielu zaplatenej dane	14 668,32	
73	Dotácie	400,00	
74	Súčet riadkov 40 až 73	42 663,25	Eur

75	Výsledok hospodárenia pred zdanením	- 29 439,29	
76	Daň z príjmov	10,20	

78 Výsledok hospodárenia po zdanení **- 29 449,49 Eur**

STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV

AKTÍVA

A. Majetok spolu

Nadácia prof. Čolláka vlastní DNM a DHM odpisovaný v **zostat. hodnote 23 225,67 Eur**:

z toho: dlhodobý nehmotný majetok 0 Eur
samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí 0 Eur
ostatný dlhodobý hmotný majetok 23 225,67 Eur

Nadácia zároveň využíva majetok vedený v podsúvahovej evidencii,:

- bezplatne prenájatý MsÚ Michalovce v hodnote 10 098,08 Eur

Majetok zapožičaný celkom 10 098,08 Eur

Prehľad o stave DNM a DHM v obstarávacej cene

Účet	Názov	Obstar.cena Stav k 1.1.2015	Oprávky stav k 1.1.2015	Vyradenie	Oprávky stav k 31.12.2015	Zostat. cena k 31.12.2015
022	Samost.hnut.veci	6 013,92	6 013,92	0	6 013,92	0
029	Ostat.dlhod.hm.majetok	83 229,35	57 921,68	0	60 003,68	25 307,67
	SPOLU MAJETOK	89 243,27	63 935,60	0	66 017,60	23 225,67

B. Obežný majetok

Celkový stav obežných aktív k 31.12.2015 je 35 706,29 Eur. Oproti začiatočnému stavu je nižší o 26 478,35 Eur. Zníženie sa prejavilo v nižších stavoch finančných účtov oproti minulému roku.

1. Zásoby nadácia neeviduje.
2. Dlhodobé pohľadávky – nadácia neeviduje dlhodobé pohľadávky.
3. Krátkodobé pohľadávky – k 31.12.2015 nadácia eviduje krátkodobé pohľadávky vo výške 3 270,61 Eur, t.j oproti minulému roku viacej o 2 075,87 Eur. Sú to krátkodobé pohľadávky z obchodného styku – odberatelia /plyn, elektrická energia/.

4. Finančné účty

Stav finančného majetku spolu k 31.12.2015 je 32 435,68 Eur. V tom - pokladničná hotovosť vrátane cenín je 198,48 Eur. Na bežnom účte je 3 534,58 Eur. V analytickej evidencii – bežný účet termínované vklady vykazujeme 28 702,62 Eur - vrátane 6 639 Eur nadačného imania - čo je celkové zníženie oproti počiatočnému stavu finančného majetku o 28 554,22 Eur.

C. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období vykazujú zostatok 58,80 Eur, kde sú zúčtované náklady za odber ekonomických periodík na rok 2016.

V príjmoch budúcich období sú zaúčtované úroky krátkodobých termínovaných vkladov vykazovaných bankou a odsúhlasených k 31.12.2015 a príjem za prenájom patriaci do roku 2015 - celkom vo výške 1081,19 Eur.

PASÍVA

A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu

Vlastné zdroje krytia stálych a obežných aktív sa znížili oproti minulému roku o 29 449,49 Eur.

1. Základné imanie zapísané – 6 639 Eur, nezapísané 85 802,84 Eur sa oproti minulému roku nezmenili.
2. Na účte Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov je na základe rozhodnutia a uznesenia správnej rady preúčtovaná strata z roku 2014 v hodnote 17 890,49 Eur. Stav účtu k 31.12.2015 je - 9 865,39 Eur.
3. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roku 2015 je strata - 29 449,49 Eur.

B. Cudzie zdroje spolu

Cudzie zdroje v sume 6 842,59 Eur sú oproti začiatočnému stavu vyššie o 1 732,54 Eur. Uvedené zvýšenie je zaznamenané u záväzkov voči zamestnancom a záväzkov z obchodného styku..

C. Časové rozlíšenie

Výdavky budúcich období sú vo výške 102,40 Eur a výnosy budúcich období neevidujeme.

Stav majetku a záväzkov bol potvrdený vykonanou inventarizáciou k 31.12.2015. Podľa inventarizačného záznamu pri inventarizácii neboli zistené rozdiely medzi účtovným a fyzickým stavom.

Podrobný rozpis výnosov a nákladov je uvedený v ďalších častiach.

VÝROK AUDÍTORA

Podľa § 34 ods. 3 Zákona č. 34/2002 Z.Z o nadáciách v znení neskorších predpisov, ak príjem prostriedkov presiahne sumu 200 000,- Eur, alebo ak nadácia získa viac ako 35 000,- Eur z podielu zaplatenej dane, musí byť účtovná závierka overená audítorom.

Nadácia prof. Čolláka nedosiahla takéto príjmy.

Účtovná závierka za rok 2015 a hospodárenie s majetkom boli predmetom kontroly dozornej rady nadácie dňa 14. 3. 2016. Dozorná rada schválila závierku v celom rozsahu.

C. PREHĽAD PRÍJMOV PODĽA ZDROJOV ICH PÔVODU

Výnosy/príjmy Účet - názov	Rozpočet 2015 v Eur	Skutočnosť k 31.12.15 v Eur	% plnenia
602 200 Tržby z predaja služieb - kurzy	3 000,00	3 098,40	103,3
60 Tržby za vlastné výkony spolu	3 000,00	3 098,40	103,3
644 Úroky	200,00	24,84	12,4
646 Prijaté dary	0,00	0,00	0,0
649 Iné ostatné výnosy	0,00	0,00	0,0
64 Ostatné výnosy spolu	200	24,84	12,4
658 Výnosy z nájmu majetku	9 000,00	11 421,69	126,9
662 Prijaté príspevky od iných org.	5 000,00	0,00	0,0
663 Prijaté príspevky od FO	22 000,00	13 050,00	59,3
665 Príspevky z podielu zapl.dane	10 000,00	14 668,32	146,7
66 Prijaté príspevky spolu	37 000,00	27718,32	74,9
691 Dotácie	400,00	400,00	100,0
Výnosy/príjmy/ SPOLU	49 600,00	42 663,25	86,0
Hospodársky výsledok	-24 692,00	-29 449,49	

V položke tržby z predaja služieb sme získali 3 098,40 Eur za organizovanie kurzov na prijímacie pohovory. Oproti plánu boli tržby celkovo vyššie o 98,40 Eur.

Ďalším výnosom príjmov roku 2015 je príjem z termínovaných vkladov a krátkodobých finančných investícií – úroky v sume cca 24,84 Eur.

Výnosy z nájmu majetku - podnikateľská činnosť podľa § 29 ods.1 zákona NR SR č. 34/2002 Z.z. - sme získali 11 421,69 Eur. Náklady na nájomné z tejto činnosti sa rovnajú príjmom. V tejto položke je zahrnutý prenájom auly a iných miestností na školiacu činnosť iných vzdelávacích organizácií.

Sponzorské príspevky od iných právnických organizácií sme nezískali.

Hlavným príjmom sú príspevky fyzických osôb. Sú plnené na 59,3 %. Dary na rozvoj štúdiá sú nižšie o 6 050 Eur oproti plánu. Hospodárenie roku 2015 sme ukončili so stratou.

V súlade s nadačnou listinou a daňovými zákonmi sme získali v roku 2015 od občanov 14 668,32 Eur, ktorí nám venovali na rozvoj vysokoškolského štúdia v našom regióne svoj podiel zo zaplatenej dane z príjmu za rok 2014.

V roku 2015 sme na podporu vysokoškolského vzdelávania v našom regióne použili prijaté prostriedky z 2 % podielu zaplatenej dane za rok 2013, prijatej v roku 2014 vo výške 13 079,52 Eur na prevádzkové náklady pedagogického pracoviska EU PHF Michalovce.

D. PREHĽAD O DARCOCH

V roku 2015 boli nadácii na podporu činnosti pobočky EU PHF poskytnuté nasledovné dary alebo výška prostriedkov od toho istého darcu, ktorých hodnota presahuje 331,94 Eur.

Príspevky od iných organizácií :	0,00 Eur
Prijaté príspevky v hodnote nad 331,94 Eur	0,00 Eur

Na rozvoj denného a externého štúdia sme prijali príspevky, ktorých hodnota nepresahuje 331,94 Eur od fyzických osôb vo výške 13 050,- Eur.

E. PREHĽAD O FYZICKÝCH OSOBÁCH, PRÁVNICKÝCH OSOBÁCH, KTORÝM NADÁCIA POSKYTLA PROSTRIEDKY NA VEREJNOPROSPEŠNÝ ÚČEL

Nadácia bola zriadená za účelom rozvoja a podpory vysokoškolského vzdelania a vedy na Ekonomickej univerzite Bratislava, Podnikovohospodárska fakulta Košice, pedagogické pracovisko Michalovce a za účelom podpory a organizovania vzdelávacích aktivít. Preto nadácia v roku 2015 zabezpečila priamo vecné plnenie na podporu a zabezpečenie týchto aktivít pre EU PHF, čím podporila v priemere 71 študentov denného bakalárskeho štúdia, 50 študentov bakalárskeho externého štúdia, 43 študentov inžinierskeho denného štúdia, 59 študentov inžinierskeho externého štúdia a 62 uchádzačov o štúdium na EU .

Na verejnoprospešný účel v súlade s nadačnou listinou a s § 2 odsek 6 písmeno a) Zákona č. 34/2002 Z.z. **sme poskytli peňažný dar:**

študentovi pedagogického pracoviska EU PHF za najlepšiu záverečnú prácu 150,00 Eur.

F. V ý d a v k y

Náklady/výdavky/ Účet - názov	Rozpočet 2015 v Eur	Skutočnosť k 31.12.15 v Eur	% plnenia
501 028 spotreba DDHM do 1 700,- eur	500,00	45,00	9,0
501 028D spotreba DDHM do 1 700,- eur	3 000,00	3 000,00	100,0
501 112 spotreba DDHM do 33,20 eur	200	0	0,0
501 501 spotreba materiálu kancel.	900,00	454,33	50,5
501 502 spotr.materiálu čistiace	400,00	195,52	48,9
501 902P spotr.mat.čistiace prenájom	75,00	40,49	54,0
501 503 spotr.materiálu údržba	800,00	553,05	69,1
501 503D spotr.materiálu údržba dotácie	400,00	400,00	100,0
501 504 spotr.materiálu ek.literatúra	50,00	49,50	99,0
501 504S spotr.mat. ek.literat. Správa	60,00	58,80	98,0
502 100 spotreba energie - plyn	8 000,00	8 817,05	110,2
502 120P spotreba plynu prenájom	1 700,00	1 821,84	107,2
502 200 spotreba energie - el.energia	1 600,00	3 185,48	199,1
502220P spotreba el.energie prenájom	350,00	657,11	187,7
502 300 spotreba energie - voda	780	532,39	68,3
502320P spotreba vody prenájom	100	109	109,0
50 - Spotrebované nákupy spolu	18 915,00	19919,56	105,3
511 100 opravy a udržiavanie	500,00	971,86	194,4
512 100 cestovné	200	49,6	24,8
513 100 náklady na reprezentáciu	80	51,7	64,6
518 100 ostatné služby	1 400,00	1 601,85	114,4
518 100S ostatné služby správa	600,00	212,04	35,3
518 100 ost.slужby telefón	600	637,21	106,2
518 110S ost.slужby telefón správa	55,00	42,19	76,7
518 120 ost.slужby poštovné	160,00	101,58	63,5
518 120S ost.slужby poštovné správa	0,00	0,00	0,0
518 130S ost.slужby propag.správa	700,00	588,70	84,1
518 300 ost.slужby stočné	600,00	627,11	104,5
518 924P ost.slужby stočné prenájom	120,00	130,80	0,0
518 400 ost.slужby internet	0	0	0,0
518 500 ost.sl.ochrana majetku spr.	160	159,72	99,8
518 600 ost.slужby prenájom	0	46,08	0,0
51 - Služby spolu	5 175,00	5 220,44	100,9

Náklady/výdavky/ Účet - názov	Rozpočet 2015 v Eur	Skutočnosť k 31.12.15 v Eur	% plnenia
521 100 mzd.náklady zamestnanci	20 400,00	18 831,17	92,3
521 100S mzd.nákl.zamest.správa	3 600,00	2 605,01	72,4
521 910P mzd.náklady prenájom	4 500,00	6 144,56	136,5
521 200 mzd.náklady dohody	6 700,00	5 573,85	83,2
524 100 zákonné soc.poistenie	7 800,00	6 611,22	84,8
524 100S zák.soc.poistenie správa	1260,00	916,56	72,7
524 912P zák.soc.poistenie prenájom	1560,00	2162,88	138,6
527 100 zák.soc.náklady Soc. Fond	150	140,12	93,4
527 200 zák.soc.náklady stravné	1 250,00	1 297,12	103,8
527 200S zák.soc.nákl.stravné správa	240,00	237,60	99,0
52 - Osobné náklady spolu	47 460,00	44 520,09	93,8
53 - Ostatné dane a poplatky	70	64,79	92,6
541 100 zmluvné pokuty		15,86	
549100S iné ost.nákl.bank.popl.správa	140	129,8	92,7
54 - Ostatné náklady spolu	140	145,66	104,0
551 089 odpisy	1 749,00	1 726,99	98,7
551 089P odpisy prenájom	333,00	355,01	106,6
55 - Odpisy, predaný majetok	2 082,00	2 082,00	100,0
562 100 poskyt.prísp. iným účt.jednot.	0,00	0,00	0,0
563 100 poskyt.príspevky fyz. osobám	50,00	150,00	300,0
565 100 poskyt.prísp. z podielu zapl.dane	0,00	0,00	0,0
56 - Poskytnuté príspevky spolu	50,00	150,00	300,0
591 100 - Daň z príjmov	300	10,2	3,4
591 200 Daň z príjmov prenájom	100,00	0,00	0,0
Výdavky /náklady/ SPOLU	74 292,00	72 112,74	97,1
Hospodársky výsledok	-24 692,00	-29 449,49	

V časti výdavky sú oddelene /podľa účtovnej osnovy/ uvedené náklady vynaložené v súlade s účelom zriadenia nadácie a náklady na správu nadácie v súlade so zákonom č. 34/2002 Z.z. paragraf 28 ods. 2.

Rozpočet spolu s výdavkami na správu nadácie v miere nevyhnutnej na zabezpečenie činnosti nadácie bol schválený správnou radou dňa 18. 06. 2015, kde boli **výdavky na**

správu nadácie schválené vo výške 6 815,- Eur, čo je 9,2 % z celkových plánovaných nákladov.

Čerpanie rozpočtu správna rada hodnotila na každom zasadnutí v súlade so stálou úlohou č. 9/99.

Výdavky na správu nadácie zahŕňajú výdavky na:

	Rozpočet 2015	Skutočnosť 2015
a/ ochranu a zhodnotenie majetku nadácie.....	160,- Eur	159,72 Eur
b/ propagáciu verejnoprospešného účelu nadácie alebo účelu nadačného fondu	700,00	588,70
c/ prevádzku nadácie	715,00	313,03
d/ odmenu za výkon funkcie správcu	0,-	0,-
e/ náhrady výdavkov podľa osobitného predpisu .	0,-	0,-
f/ mzdové náklady, zák. poistenie.....	5 100,00	3 759,17
g/ iné náklady na ostatné činnosti spojené s prevádzkou nadácie	140,00	129,80
Výdavky na správu celkom.....	6 815,00 Eur	4 950,42 Eur

Skutočné výdavky nadácia čerpala celkom vo výške 72 112,74 Eur. Z toho výdavky na správu 4 950,42 Eur, čo je 6,9 % zo skutočných výdavkov roku 2015.

Hospodársky výsledok za rok 2015

Rekapitulácia príjmov a výdavkov v Eur

	Plán spolu	Skutočnosť spolu
Príjmy	49 600,00	42 663,25
Výdavky	73 892,00	72 102,54
Daň z príjmov	300,00	10,20
Daň z príjmov – prenájom	100,00	0,00
Hospodársky výsledok	- 24 692,00	- 29 449,49

Nadácia za rok 2015 dosiahla zo svojej činnosti stratu 29 449,49 Eur.

Hospodársky výsledok – strata z roku 2014 vo výške 17 890,49 Eur bola vysporiadaná prevodom na ťarchu účtu 428 Nevysporiadaný výsledok hosp. min. rokov.

Účtovná zvierka za rok 2015 bola schválená dozornou radou dňa: 14. 3. 2016

G. ZMENY V NADAČNEJ LISTINE A V ZLOŽENÍ ORGÁNOV NADÁCIE

V roku 2015 – **neboli vykonané zmeny v zložení orgánov nadácie.**

H. ODMENA ZA VÝKON FUNKCIE SPRÁVCU

Za rok 2015 nebola poskytnutá správcovi nadácie odmena .

I. PREHLAD O ČINNOSTI A PROSTRIEDKOCH NADAČNÝCH FONDOV

Nadačné fondy v roku 2015 neboli vytvorené.

J. HOSPODÁRENIE SO ZVERENÝM MAJETKOM

Hospodárenie so zvereným majetkom je v súlade s platnou legislatívou.

K 31. 12. 2015 bola vykonaná fyzická a účtovná inventarizácia majetku a záväzkov s výsledkom : bez rozdielov.

Michalovce, marec 2016

