



VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

ZEM DETÍ-KOŠICE n.o., Detský domov, Pri pošte 24, 040 17 Košice-Barca,
Kontakt: 0917523413, zemdetikosice@gmail.com

OBSAH:

1. Identifikačné a kontaktné údaje
2. Predmet činnosti
3. Personálne zabezpečenie organizácie
4. Prehľad činností v roku 2014
5. Prezentácia a propagácia
6. Krátkodobá vízia
7. Dlhodobá vízia
8. Finančná správa
9. Správa nezávislého audítora
10. Podporili nás



1. Identifikačné a kontaktné údaje

Názov organizácie: ZEM DETÍ-KOŠICE n.o.
Sídlo organizácie: Muškátová 598/8 044 02 Turňa nad Bodvou
Právna forma: nezisková organizácia
IČO: 45741123
DIČ: 2023990221
Dátum registrácie: 10.6.2013
Číslo spisu registrácie: ObU-KE-OVVS4-2013/13637
Čísla účtov:
Štátny rozpočet 2926906585/1100, IBAN SK621100000000292690658
Iné zdroje: 2921906594/1100, IBAN SK6911000000002921906594
Kód banky: 1100 – Tatrabanka a.s.
Orgány neziskovej organizácie: správna rada, riaditeľ a revízor
Štatutárny zástupca: Mgr. Katarína Melichová do 17.12.2015
Ing. Aneta Gašparová od 18.12.2015
Kontakty: 0917 523413 , zemdetikosice@gmail.com

2. Predmet činnosti

Milí priatelia,

dva roky pôsobenia nášho neštátneho detského domova potvrdili opodstatnenosť našej existencie ale hlavne potrebu našej pomoci, ktorú poskytujeme deťom a ich príbuzným. Všetci zamestnanci vnímajú prácu s deťmi takmer ako svoju misiu a berú ju veľmi vážne. Upevnili sme si svoju pozíciu medzi ostatnými detskými domovmi ako aj inštitúciami s ktorými spolupracujeme.

Nadalej pôsobíme ako detský domov rodinného typu a sídlime v jednoposchodovom rodinnom dome v mestskej časti Košice-Barca. Poskytujeme starostlivosť deťom, ktoré prídu na základe rozhodnutia súdu o predbežnom opatrení alebo o nariadení ústavnej starostlivosti. Na činnosť máme udelenú akreditáciu Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny. V praxi to znamená pomoc deťom, ktoré sa ocitli v krízových životných situáciách a museli byť vyňaté z prirodzeného rodinného prostredia. Poskytujeme im tak pocit bezpečia, lásky a domova o ktoré boli ukrátené. Naším cieľom je zabezpečiť výchovu a starostlivosť o deti na potrebný čas do návratu do biologickej rodiny, alebo zabezpečenie náhradnej formy starostlivosti, zachovávať a rozvíjať súrodenecké vzťahy, pracovať na sanácii rodiny za účelom umožnenia návratu detí do pôvodnej rodiny.

Deťom, ktoré sú vo vekovom rozmedzí 7-15 rokov vytvárame podmienky na plnenie povinnej školskej dochádzky, ako aj na prípravu na ich budúce povolanie. Zabezpečujeme im potrebnú zdravotnú a všetku ostatnú starostlivosť tak, ako je to v normálnej rodine. Voľný čas je venovaný rôznym hrám a aktivitám, ktoré sú zamerané na rozvoj intelektuálnych, psychických a fyzických zručností detí. Používame pri tom rôzne techniky a metódy práce s deťmi na vysokej odbornej úrovni. Všetci zamestnanci spĺňajú kvalifikačné predpoklady pre výkon odborných činností a viacerí sa ešte stále kontinuálne vzdelávajú. Realizujeme program supervízie pre zamestnancov a získavame dobrovoľníkov pre prácu s deťmi a podporovateľov (sponzorov) DeD. Pozornosť venujeme aj pôvodným rodinám detí, poskytujeme im základné a špecializované sociálne poradenstvo a tak sa snažíme o sanáciu rodín.

V roku 2015 boli do nášho zariadenia prijaté 2 deti, ktoré k nám boli umiestnené z dôvodu nedostatočnej starostlivosti rodiča. Tri deti opustili náš detský domov:

- 1 x úspešná sanácia
- 1 chlapec dosiahol plnoletosť a osamostatnil sa,
- ďalší chlapec bol presunutý do RC Horný Bankov.

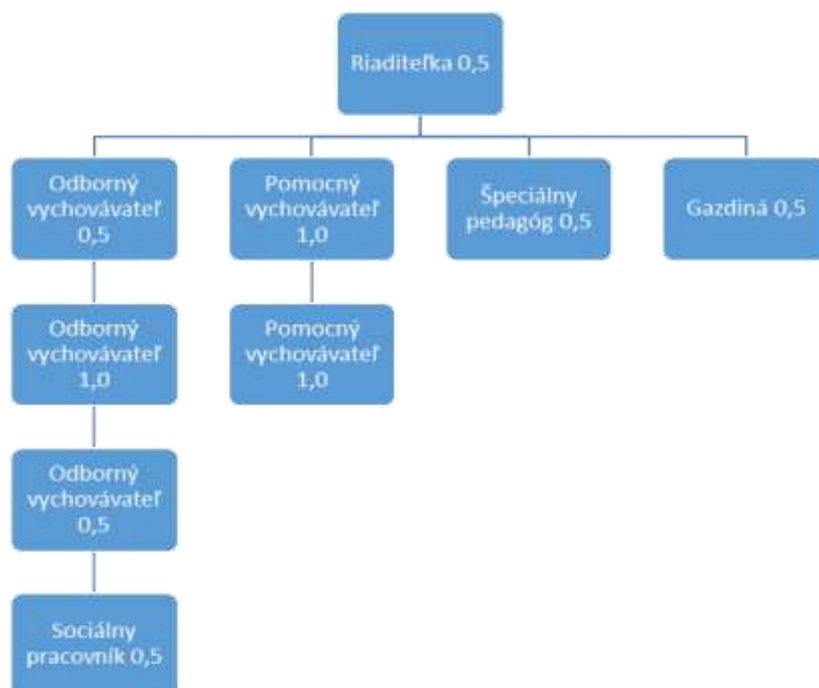
Žiadne dieťa nebolo umiestnené do inej formy náhradnej starostlivosti. To znamená, že v roku 2015 sme poskytovali každodennú starostlivosť 11 deťom, ktoré tvoria jednu samostatnú skupinu.

Zloženie detí z hľadiska veku vyzeralo nasledovne:

- vo veku 7-8 rokov 2 deti z toho 1 dievča
- vo veku 9-10 rokov 2 dievčatá
- vo veku 11-15 rokov 7 detí z toho 3 dievčatá

V skupine sa nachádzajú 3 súrodenecké skupiny a 3 jednotlivci. Dievčatám, ktoré k nám v tomto roku prišli sme zabezpečili školské vzdelávanie. Ostatné deti pokračujú v návšteve tých istých školských zariadení ako minulý rok. To znamená, že z 11 detí 5 detí navštevuje riadne základné školy a 6 detí navštevuje špeciálne základné školy v Košiciach.

3. Personálne zabezpečenie organizácie



Počet zamestnancov v pracovnom pomere spolu: 7

Počet úväzkov: pracovný pomer – 6: - z toho odborní zamestnanci 3,
- z toho neodborní zamestnanci: 1
- z toho ostatní zamestnanci: 2

Dohoda o pracovnej činnosti: ekonómka, údržbár

4. Prehľad činností v roku 2015

Vzdelávacie aktivity a supervízia:

- v rámci programu supervízie DeD pre zamestnancov boli realizované 2 stretnutia,
- vzdelávacie aktivity špeciálneho pedagóga (metodické stretnutie, konferencia odborných zamestnancov)
- účasť na konferenciách a seminároch

Odborné realizované činnosti:

- vypracúvanie individuálnych plánov každému dieťaťu a plánu práce s rodinou dieťaťa
- vedenie inej spisovej dokumentácie v DeD
- zabezpečenie komplexnej lekárskej starostlivosti každému dieťaťu /vstupné a preventívne návštevy detských lekárov, stomatológ, dermatológ atď./
- zabezpečenie odbornej pedagogicko - psychologickkej prevencie (4x) a špeciálno-pedagogickej starostlivosti (1x)
- zabezpečenie odbornej diagnostiky- psychologickkej, špeciálno-pedagogickej, logopedickej (4x)/
- sanácia rodiny a práca s pôvodnou biologickou rodinou
- poskytovanie sociálneho a špecializovaného poradenstva rodičom detí
- spolupráca s obcou, Magistrátom mesta Košice pri sanácii rodiny
- spolupráca so súdmi - podávanie správ o deťoch, účasť na súdnych pojednávaniach
- spolupráca s orgánom Sociálno-právnej ochrany a sociálnej kurately
- spolupráca so školskými zariadeniami ktoré deti navštevujú
- založenie vkladných knížiek pre novoprijaté deti
- aktualizácia webovej stránky DeD
- zabezpečenie finančných prostriedkov z 2% dane z príjmu

Voľnočasové, kultúrne, rekreačné, športové a iné činnosti:

- nadviazanie spolupráce s mladými perspektívnymi Rómami v Košiciach
- realizovanie porád zamestnancov DeD a team building
- letné-prázdninové aktivity – týždenný pobyt s deťmi vo Vysokých Tatrách, návšteva ZOO, botanickej záhrady, letných aktivít prebiehajúcich v Kasárňach – Kultúr parku, návšteva detskej železnice
- účasť na aktivitách realizovaných mestskou časťou Košice-Barca, Deň detí, Beh-Barca, Výročie založenia Barce, letné aktivity...
- priebežné ročné aktivity - účasť na koncerte Úsmev ako dar, Domovácky beh v Herľanoch, oslavy Mikuláša, Tvrďák Košice, návšteva KOSIT-u Košice
- účasť na predstaveniach Bábkového divadla Košice
- priebežná úprava interiéru v rámci potreby DeD
- propagácia DeD v médiách - rozhlasový príspevok v rádiu Regina
- oslavy narodenín a menín detí, slávenie Vianoc, Veľkej noci a iných rodinných sviatkov
- spolupráca s neziskovou organizáciou Oáza – nádej pre nový život, n.o.
- umožnenie absolvovať školskú prax niekoľkým študentom VŠ
- spolupráca s našimi sponzormi a dobrodincami
- spolupráca s cvičiteľkou jogy

ZEM DETÍ-KOŠICE n.o., Detský domov, Pri pošte 24, 040 17 Košice-Barca,
Kontakt: 0917523413, zemdetikosice@gmail.com

5. Prezentácia a propagácia

V roku 2015 sme detský domov propagovali nasledovnými spôsobmi:

- reportáž v Rádiu Regina
- priebežná aktualizácia webovej stránky detského domova
- účasť na aktivitách organizovaných inými subjektmi
- prezentácia detského domova na školách ktoré navštevujú naše deti a komunikácia s nimi
- distribúcia nami vydaného bulletinu do škôl a rôznych inštitúcií

6. Krátkodobá vízia

- rekonštrukcia nového domu v Sokol'anoch a jeho otvorenie v roku 2016 na základe rozhodnutia Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR

7. Dlhodobá vízie

a) Rozvojové:

- zabezpečiť rozvoj zariadenia ako komplex služieb pre deti umiestnené v DeD
- poskytovať akreditované špecializované sociálne poradenstvo pre občanov v nepriaznivej životnej situácii a s nepriaznivým zdravotným stavom (2 poradcovia)
- získať finančné prostriedky na fungovanie DeD z rôznych dotačných programov, grantov a štrukturálnych fondov (vzdelávanie zamestnancov, akcie pre deti, odborná úprava exteriéru atď.)
- zabezpečiť pravidelnú aktualizáciu a atraktivitu webovej stránky s cieľom informovať a zapojiť verejnosť do života DeD
- rozvíjať pracovné a profesionálne kompetencie zamestnancov DeD formou priebežného vzdelávania
- rozvinúť spoluprácu s ďalšími inštitúciami, ktoré nám pomôžu pri fungovaní a realizácii aktivít a akcií pre deti
- získať pevnú pozíciu medzi kľúčovými aktérmi v oblasti SPO ale aj v iných oblastiach
- využiť 2% dane z príjmov, verejných zbierok a sponzorských finančných prostriedkov

b) Priestorové:

- navýšiť kapacitu DeD v štyroch rodinných domoch v okolí Košíc pre štyri desaťčlenné samostatné skupiny detí
- v rodinných domoch zabezpečiť vytvorenie priestorových podmienok na prácu s deťmi, s ich rodičmi ako aj pre ambulantné služby
- zriadiť Domov na pol ceste pre 20 mladých dospelých, ktorí ukončili pobyt v detskom domove
- zveľaďovať vnútorný ale aj vonkajší priestor DeD

c) Personálne:

- prevádzkovať sieť rodičov – 15 detí umiestnených u profesionálnych rodičov
- prijatie do odborného tímu psychológa
- rozšírenie pracovného kolektívu o pracovníkov na pracovisko do Sokolian

8. Finančná správa

Prehľad výnosov podľa zdrojov a ich pôvodu

Druh príjmu		V EUR za rok 2015	V EUR za rok 2014
Tržby z predaja služieb	Úhrada od zamestnancov za poskytnutú stravu	918,00	1 312,74
Prijaté dotácie	ÚPSV a R	117 076,21	108 847,43
	MF SR	6070,50	476,00
	MPSVa R	1990,98	
Prijaté dary	Ing.Jusková Zuzana	1 012,80	200,00
Prijaté úroky		0,35	0,38
Prijaté výživné		553,17	0,00
Príspevky z 2%		671,07	0,00
SPOLU		128 293,08	110 836,55

Poskytnuté prostriedky neziskovej organizácie

V roku 2015 neposkytla ZEM DETÍ - KOŠICE, n. o. dar žiadnej fyzickej ani právnickej osobe .

Prehľad nákladov súvisiacich s prevádzkou neziskovej organizácie

Náklady	V EUR za rok 2015	V EUR za rok 2014
Prevádzkové náklady	133 926,61	126 784,45
Odpisy dopravné prostriedky, drevený altánok, záhradný domček, trenažér	3 050,32	476,00
Daň z príjmu	0,04	0,04
SPOLU	136 976,97	127 260,49

Rozpis prevádzkových nákladov

	V EUR za rok 2015	V EUR za rok 2014
Spotreba materiálu	24 299,14	20 228,53
Spotreba energie	3 603,27	1 977,46
Opravy a udržiavanie	306,96	432,79
Cestovné	426,13	563,72
Ostatné služby	12 499,75	10 591,90
Mzdové náklady	66 503,43	67 612,93
Zákonné soc. a zdrav. poistenie	22 945,24	23 684,64
Zákonné sociálne náklady	1 222,33	436,84
Ostatné dane a poplatky	146,37	285,71
Pokuty a penále	68,96	60,00
Iné ostatné náklady	528,31	245,73
Vreckové deťom	1 376,72	664,20
SPOLU	133 926,61	126 784,45

ZEM DETÍ-KOŠICE n.o., Detský domov, Pri pošte 24, 040 17 Košice-Barca,
Kontakt: 0917523413, zemdetikosice@gmail.com

Hospodársky výsledok 2015 : strata 8 683,89 EUR

Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch

	V EUR za rok 2015	V EUR za rok 2014
Stav finančných prostriedkov na začiatku roka	53,27	0,00
Peňažné príjmy spolu	175 954,45	136 254,79
Peňažné výdavky spolu	175 948,98	136 201,52
Stav finančných prostriedkov na konci roka	58,74	53,27

Majetok neziskovej organizácie

Položka	V EUR za rok 2015	V EUR za rok 2014
Neobežný majetok	14 870,16	10 944,00
z toho samostatné hnutelné veci	6 782,16	0,00
dopravné prostriedky	8 088,00	10 944,00
ostatný hmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	115,86	163,00
Z toho poskytnuté prevádzkové preddavky	0,00	109,73
Krátkodobé pohľadávky	45,90	0,00
Finančné účty	58,74	53,27
Časové rozlíšenie	459,94	375,92
Majetok spolu	15 434,74	11 482,92
Vlastné zdroje krytia majetku spolu	-25 585,00	- 16 423,94
Z toho výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 8 683,89	- 16 423,94
Cudzie zdroje spolu	28 237,46	18 142,86
Z toho krátkodobé záväzky	25 344,84	16 326,55
Z toho rezervy	2 892,62	1 816,31
Časové rozlíšenie	12 793,50	9 764,000
Vlastné a cudzie zdroje spolu	15 434,74	11 482,92

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v súlade podvojného účtovníctva

zostavené k 31.12.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňujú paličkovým písmom (podľa tohoto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B C D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 9 9 0 2 2 1		Účtovná závierka		Mesiac Rok	
IČO 4 5 7 4 1 1 2 3		X riadna	zostavená	Za obdobie	od 0 1 2 0 1 5
SID	SK NACE 8 8 . 9 9 . 0	mimoriadna	X schválená		do 1 2 2 0 1 5
			(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 4
					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)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Z E M D E T Í - K O Š I C E n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M u š k á t o v a

Číslo

5 9 8 / 8

PSČ

Obec

0 4 0 2 2 T u r ň a n a d B o d v o u

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 1 7 / 5 2 3 4 1 3

0 /

E-mailová adresa

z e m d e t i k o s i c e @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa

3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

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

Schválená dňa

0 1 . 0 4 . 2 0 1 6

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 r.002+r.009+r.021		001	18396,48	3526,32	14870,16	10944,00
1.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.003 až 008)	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej obdobnej činnosti (012) - /072,091A/	003				
	Softvér (013) - /073,091A/	004				
	Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - /078+079+091A/	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - 093	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.010 až 020)	009	18396,48	3526,32	14870,16	10944,00
	Pozemky (031)	010				
	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
	Stavby (021) - /081, 092A/	012				
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,092A/	013	6976,48	194,32	6782,16	
	Dopravné prostriedky (023) - /083,092A/	014	11420,00	3332	8088,00	10944,00
	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - /088,092A/	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - /089,092A/	018				
	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 028)	021				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061) - 096A	022				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti 065 - 096A	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067) - 096A	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - 096A	026				
	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	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	115,86		115,86	163,00
1. Zásoby súčet (r.031 až 036)	030				109,73
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 preddávky na zásoby (314A) - 391A	036				109,73
2. Dlhodobé pohľadávky súčet (r.038 až 041)	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311A až 314A) - 391A	038				
Ostatné pohľadávky (351A) - 391A	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358A) - 391A	040				
Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	041				
3. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 043 až 050)	042	45,90		45,90	
Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A) - 391A	043				
Ostatné pohľadávky (315A) - 391A	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
Daňové pohľadávky(341,342,343,345)	046				
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	050	45,90		45,90	
4. Finančné účty súčet (r.052 až 056)	051	58,74		58,74	53,27
Pokladnica (211,213)	052	33,21		33,21	6,76
Bankové účty (221A + 261)	053	25,53		25,53	46,51
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 221A	054				
Krátkodobý finančný majetok (251,253,255,256,257) - /291A/	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291A)	056				
C. Časové rozlíšenie súčet (r.058 až 059)	057	459,94		459,94	375,92
1. Náklady budúcich období (381)	058	459,94		459,94	375,92
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r.001 + r.029 + r.057	060	18961,06	3526,32	15434,74	11482,92

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r.062 + r.068 + r.072 + r.073		061	-25585,00	-16423,94
1.	Imanie a peňažné fondy (r.063 až 067)	062	-900,00	900,00
	Základné imanie (411)	063	-900,00	900,00
	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 účastí (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku (r.069 až 071)	068		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-16012,33	-900,00
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-8683,89	-16423,94
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	28237,46	18142,86
1.	Rezervy (r.076 až 078)	075	2892,62	1816,31
	Rezervy zákonné(451A)	076		
	Ostatné rezervy (459A,45XA)	077		
	Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)	078	2892,62	1816,31
2.	Dlhodobé záväzky (r.080 až 086)	079		
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474A)	082		
	Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)	086		
	Krátkodobé záväzky (r.088 až 096)	087	8080,87	13996,55
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	630,25	41,26
	Záväzky voči zamestnancom (331,333)	089	4152,12	4307,02
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	2675,08	2828,47
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	601,92	667,23
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	21,50	6152,57
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (373A,379A,474A,479A)	096		
4.	Bankové úvery r.098 + r.100	097	17263,97	2330,00
	Bankové úvery dlhodobé (461A)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461A)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	17263,97	2330,00
C. Časové rozlíšenie spolu (r.102 až 103)		101	12793,50	9764,00
1.	Výdavky budúcich období (383A)	102		
	Výnosy budúcich období (384A)	103	12793,50	9764,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101		104	15434,74	11482,92

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	24299,14		24299,14	20228,53
502	Spotreba energie	02	3603,27		3603,27	1977,46
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	306,96		306,96	432,79
512	Cestovné	05	426,13		426,13	563,72
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	12499,75		12499,75	10591,90
521	Mzdové náklady	08	66503,43		66503,43	67612,93
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	22945,24		22945,24	23684,64
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1222,33		1222,33	436,84
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	146,37		146,37	285,71
541	Zmluvné pokuty a penále	16	8,96		8,96	
542	Ostatné pokuty a penále	17	60,00		60,00	60,00
543	Odpísané pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	528,31		528,31	245,73
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	3050,32		3050,32	476,00
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	1376,72		1376,72	664,20
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	136976,93		136976,93	127260,45

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	918,00		918,00	1312,74
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	0,35		0,35	0,38
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	1012,80		1012,80	200,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	ostatné výnosy	58				
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	553,17		553,17	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	671,07		671,07	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	125137,69		125137,69	109323,43
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r.73		74	128293,08		128293,08	110836,55
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	-8683,85		-8683,85	-16423,90
591	Daň z príjmov	76	0,04		0,04	0,04
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		78	-8683,89		-8683,89	-16423,94

I. Všeobecné údaje

1. Názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom účtovnej jednotky, jej sídlo, dátum založenia účtovnej jednotky.

Zakladateľ: ZEM DETÍ - KOŠICE , n.o.
 Sídlo zakladateľa: Muškátova 598/8, 04402 Turňa nad Bodvou
 Dátum vzniku ÚJ: 02.07.2013
 IČO ÚJ: 45741123

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky:

Štatutárny orgán: Mgr. Katarína Melichová – riaditeľ neziskovej organizácie
 do 18.12.2015
 Ing. Aneta Gašparová – riaditeľ neziskovej organizácie
 od 18.12.2015

Správna rada:

Členovia správnej rady: Helena Gašparová
 Ondrej Gašpar
 Ing. Alena Gašparová

Revízor Elena Dubecká

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

- vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v prirodzenom prostredí, náhradnom prostredí, v zariadení

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov, účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

	BO	PO
priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
z toho vedúci zamestnanci	1	1

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky : nemá náplň

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná jednotka ZEM DETÍ - KOŠICE , n.o. zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

Účtovné zásady a všeobecné účtovné metódy, ktoré účtovná jednotka použila boli v súlade s platnými právnymi predpismi upravujúcimi oblasť účtovníctva.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

- | | |
|--|--------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: | nemá náplň |
| b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: | nemá náplň |
| c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: | nemá náplň |
| d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: | obstarávacou cenou |
| e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: | nemá náplň |
| f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: | obstarávacou cenou |
| g) dlhodobý finančný majetok: | nemá náplň |
| h) zásoby obstarané kúpou: | nemá náplň |
| i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: | nemá náplň |
| j) zásoby obstarané iným spôsobom: | nemá náplň |
| k) pohľadávky: | nemá náplň |
| l) krátkodobý finančný majetok: | nemá náplň |
| m) časové rozlíšenie na strane aktív: | menovitou hodnotou |
| n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: | menovitou hodnotou |
| o) časové rozlíšenie na strane pasív: | menovitou hodnotou |
| p) deriváty: | nemá náplň |
| r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: | nemá náplň |
| s) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu: | nemá náplň |

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov:

Druh DM	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Automobil Dacia Lodgy	4 roky	25%- ročne	rovnomerná
Drevený altánok	6 rokov	16,7 % ročne	rovnomerná
Záhradný drevený domček	6 rokov	16,7 % ročne	rovnomerná
Nožný tla trenažér	6 rokov	16,7 % ročne	rovnomerná

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku : nemá náplň

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a to:

- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy, uvádza sa stav dlhodobého majetku v obstarávacích cenách na začiatku

úctovného obdobia, prírastky a úbytky tohto majetku a zostatok na konci úctovného obdobia

- b) prehľad oprávok k dlhodobému majetku podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy, uvádza sa stav oprávok na začiatku úctovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas úctovného obdobia a zostatok na konci úctovného obdobia:

	Dopravné prostriedky	Samostatné hnutel'né veci a súbory	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku BO	11420,00	0	11420,00
prírastky		6976,48	6976,48
úbytky			
presuny			
Stav na konci BO	11420,00	6976,48	18 396,48
Oprávky – stav na začiatku BO	476,00	0	476,00
prírastky	2856,00	194,32	3 050,32
úbytky			
Stav na konci BO	3332,00	194,32	3 526,32
Opravné položky – stav na začiatku BO			
prírastky			
úbytky			
Stav na konci BO			
Zostatková hodnota Stav na začiatku BO	10 944,00		10 944,00
Zostatková hodnota Stav na konci BO	8 088,00	6 782,16	14 870,16

- c) prehľad o dlhodobom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má úctovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

nemá náplň

2. Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má úctovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

nemá náplň

3. Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Dacia Logan PZP		21.11.2014 – 20.11.2016
Dacia Logan – havarijné poistenie		21.11.2014 – 20.11.2016

ZEM DETÍ-KOŠICE n.o., Detský domov, Pri pošte 24, 040 17 Košice-Barca,
Kontakt: 0917523413, zemdetikosice@gmail.com

4. Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

nemá náplň

5. Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

nemá náplň

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

nemá náplň

7. Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

nemá náplň

8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

nemá náplň

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

nemá náplň

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

nemá náplň

11. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Významné položky nákladov budúcich období	Stav na konci BO	Stav na konci PO
Náklady budúcich období- poistenie, mobil	459,94	375,92

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne, za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku účtovného obdobia
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a zostatok na konci bežného účtovného obdobia:

	Stav na začiatku BO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci BO
Imanie a fondy					
Základné imanie	900,00				-900,00
Fondy zo zisku					
Nevysporiadaný VH minulých rokov	-900	+16 942,33	-30,00		-16 012,33
VH za účtovné obdobie	0		-8 683,89		-8 683,89
Spolu	0	+16 942,33	-8 713,89		-24 696,22

13. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach:

Vysporiadanie účtovnej straty	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovná strata	-16 423,94
Prevod do nevysporiadaného VH minulých rokov	- 16 423,94

14. Opis a výška cudzích zdrojov, a to:

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka, uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie a zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

Druh rezervy	Stav na začiatku BO	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci BO
Krátkodobé zákonné rezervy	1816,31	2892,62	1788,20	28,11	2892,62
Dlhodobé zákonné rezervy					
Zákonné rezervy spolu	1816,31	2892,62	1788,20	28,11	2892,62

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325- Ostatné záväzky a 379- Iné záväzky, uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov

	Stav na začiatku BO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci BO
Ostatné záväzky					
Nájom RD Barca	0	7 150,00	7 150,00		0,00
Nájom RD Sokol'any	0	2 370,97	2 370,97		0,00
Nákup stravné lístky	0	619,20	619,20		0,00
ŠJ obedy	0	395,87	395,87		0,00
Ostatné záväzky spolu	0	10 536,04	10 536,04		0,00

- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti
- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy do jedného roka vrátane, od jedného roka do piatich rokov vrátane viac ako päť rokov

Druh záväzkov	Stav na konci	
	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Záväzky do lehoty splatnosti (do jedného roka)		
Záväzky z obchodného styku	630,25	41,26
Záväzky voči zamestnancom	4 152,12	4 307,02
Záväzky SP ,ZP	2 675,08	2 828,47
Daňové záväzky	601,92	667,23
Záväzky fin. vzťahov voči ŠR	21,50	6 152,57
Krátkodobé záväzky spolu	8 080,87	13 996,55
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1-5 rokov	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky spolu	0,00	0,00
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	8 080,87	13 996,55

- c) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu, uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia
nemá náplň
- d) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia:

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci BO	Suma istiny na konci PO
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR	0 %	1 rok		17 263,97	2330,00
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					17 263,97	2330,00

- e) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období:
nemá náplň

15. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na:

ZEM DETÍ-KOŠICE n.o., Detský domov, Pri pošte 24, 040 17 Košice-Barca,
Kontakt: 0917523413, zemdetikosice@gmail.com

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku: nemá náplň
 b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie: uvedené v tabuľke
 c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu: nemá náplň
 d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane: nemá náplň
 e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane: nemá náplň

Položka	Stav k 1.1.BO	prírastky	úbytky	Stavk 31.12 BO
Výnosy budúcich období – auto dotácia MFSR	9 764,00		2 511,72	7 252,30
Výnosy budúcich období – Účelná realizácia exteriéru dotácia MFSR	0,00	9 100,00	3 558,80	5 541,20

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to:

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v členení na istinu a finančný náklad
 nemá náplň
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
1. do jedného roka vrátane
 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane
 3. viac ako päť rokov
- nemá náplň

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo Výkaze ziskov a strát

1. Prehľad o tržbách za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb a činností účtovnej jednotky:
 nemá náplň

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných zložiek prijatých darov, osobitných výnosov a zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Položky výnosov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Prijatý dar – Ing.Jusková Zuzana	1 000,00	200,00
Prijatý dar – Mgr. Melichová Katarína	12,80	0,00

3. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Položky výnosov –prijaté dotácie	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Ústredie práce,sociálnych vecí a rodiny	116 978,50	108 847,43
Ústredie práce,sociálnych vecí a rodiny -zariadenie interiéru	2 000,00	0,00
Ústredie práce,sociálnych vecí a rodiny -aktivačné práce	97,71	0,00
Ministerstvo financií SR -Účelná realizácia exteriéru	9 100,00	10 240,00

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov, uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

nemá náplň

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov

Položky nákladov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Spotreba materiálu	24 299,14	20 228,53
Spotreba energie	3 603,27	1 977,46
Opravy a udržiavanie	306,96	432,79
cestovné	426,13	563,72
Ostatné služby	12 499,75	10 591,90
Mzdové náklady	66 503,43	67 612,93
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	22 945,24	23 684,64
Zákonné sociálne náklady	1 211,11	436,84
Ostatné dane a poplatky	146,37	285,71
Ostatné pokuty a penále	68,96	60,00
Iné ostatné náklady	528,31	245,73
Vreckové deťom	1 376,72	664,20

6. Prehľad o účele a výška použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne PO	Použitá suma BO
Nožný tlak/ trenažér	0,00	671,07
Zostatok podielu zaplatenej dane BO		0

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov, uvádza sa aj celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

nemá náplň

8. V účtovnej závierke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady:

- | | |
|---|--------------------|
| a) overenie účtovnej závierky audítorom | menovitou hodnotou |
| b) iné uisťovacie služby | nemá náplň |
| c) daňové poradenstvo | nemá náplň |
| d) iné súvisiace služby poskytnuté účtovnej jednotke týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou | nemá náplň |

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky

nemá náplň

VI. Iné aktíva a pasíva

1. Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

nemá náplň

2. Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky

nemá náplň

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť

nemá náplň

3. Opis významných položiek ostatných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

- a) Povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) Povinnosť z opčných obchodov
- c) Zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- d) Povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) Iné povinnosti.

nemá náplň

4. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

nemá náplň

5. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

nenastali žiadne významné skutočnosti

Návrh na vysporiadanie zisku

V roku 2015 dosiahla ZEM DETÍ –KOŠICE n.o. výsledok hospodárenia stratu 8 683,89 EUR a správna rada ho navrhuje v budúcom roku preúčtovať na nevysporiadaný VH minulých rokov.

Ďalšie skutočnosti

Nezisková organizácia nevyvíjala žiadnu činnosť v oblasti výskumu a vývoja a nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Činnosť neziskovej organizácie nemá vplyv na životné prostredie . Organizácia svojou činnosťou neprodukuje nebezpečné odpady . Komunálny odpad tvorí bežný odpad domácnosti a odváža ho firma Kosit a.s.

Organizácia každoročne očakáva uzatvorenie zmluvy s Ústredím práce, sociálnych vecí a rodiny o poskytovaní finančných prostriedkov na prevádzku objednanej kapacity. Významné neistoty a riziká pre ďalšiu existenciu neziskovej organizácie spočívajú v tom, že tieto zmluvy sa uzatvárajú na obdobie jedného kalendárneho roka čím vzniká riziko nenaplnenia rozpočtu a plnenia si záväzkov voči dodávateľom a zamestnancom , inštitúciám sociálneho a zdravotného zabezpečenia .

ZEM DETÍ –KOŠICE n.o. nemá podiel na základnom imaní a hlasových právach v žiadnej inej organizácii .

V roku 2015 členovia správnej rady nepoberali odmeny za výkon funkcie . Po zostavení účtovnej závierky za rok 2015 do zostavenia výročnej správy za rok 2015 nenastali žiadne významné udalosti ktoré by mali vplyv na činnosť účtovnej jednotky.

9. Správa nezávislého audítora

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre štatutárny orgán a správnu radu neziskovej organizácie ZEM DETÍ-KOŠICE, n.o.

Uskutočnili sme audit príloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie ZEM DETÍ-KOŠICE, n.o., so sídlom Muškátova 598/8, 044 02 Turňa nad Bodvou, IČO 45 741 123, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán neziskovej organizácie je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom neziskovej organizácie, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie ZEM DETÍ-KOŠICE, n.o., k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Košice, 08. apríla 2016

AUDIT-LD, s.r.o.
Letná 27
040 01 Košice
Licencia UDVA č. 359



Lubica Leuschel
Ing. Ľubica Leuschel, CA
Zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 368

OR OS Košice I, Sro, vložka č. 25885/V, ZI 5000, SP 5000

10. Projekty, dotácie, podporili nás...

V roku 2015 sme sa úspešne uchádzali o nasledovné dotácie a projekty:

- dotácia MFSR z príjmov z odvodu z hazardných hier 9 100,00 EUR účelovo určená na čiastočnú úhradu nákladov akcie Účelná realizácia exteriéru akreditovaného detského domova z toho na kapitálové výdavky 5 700 ,00 EUR a na bežné výdavky 3 400,00 EUR - spolufinancovanie 10%
- dotácia UPSVAR - 2 000,00 EUR (záhradný altánok + športové vybavenie) – spolufinancovanie 10%
- UPSVaR finančný príspevok na vykonávanie rozhodnutí súdu v detskom domove 117 000,00 EUR
- UPSVaR - aktivačné práce 97,71 EUR - nákup výtvarných pomôcok

Touto cestou by sme sa chceli poďakovať všetkým našim priaznivcom, sponzorom a všetkým tým, ktorí nám v roku 2015 poskytli či už materiálnu, finančnú alebo psychickú pomoc a podporu. ĎAKUJEME.

Menovite patrí naša vďaka:

- Lekárň Schneider
- Firma Equilibria
- Barčianska pekáreň
- MILaM spol. s.r.o.
- Bábkové divadlo Košice
- Impresa, internetová agentúra
- Art4fun studio s.r.o.
- p.Dušan Podhradský
- LÍNIA s.r.o. Košice
- KONIMPEX s.r.o. Košice
- IDS Košice s.r.o.
- p. Ján Kozák
- Oáza – nádej pre nový život , n.o.
- Čičky areál Košice
- GEODETICA s.r.o. Košice