



VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2015

KO-OK, n. o.

ALŽBETINA 14, 04001 KOŠICE-STARÉ MESTO, IČO: 45747695

VYPRACOVALA:

PhDr. Alena Korpesiová

V Košiciach 15.6. 2016

SCHVÁLILA:

Správna rada neziskovej organizácie

V Košiciach 20.6. 2016

OBSAH:

Úvod

1) IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE

2) ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGÁNOV

3) PREHĽAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V ROKU 2015

4) ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV

5) ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA v prílohe

6) SPRÁVNA RADA

ÚVOD

Nezisková organizácia KO-OK so sídlom: Alžbetina 14, 040 01 Košice-Staré mesto, IČO: 45747695 bola založená dňa 26/08/2015 na základe rozhodnutia Okresného úradu Košice č. rozhodnutia OU-KE-OVVS1-2015/032511 podľa ustanovenia § 9 ods. 2 zákona č. 213/1997 Z . z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v novelizovanom znení (ďalej len „Zákon“) vypracovala túto výročnú správu za rok 2015

1) IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE

NÁZOV: KO-OK, n. o.

DENNÝ STACIONÁR SV. ALŽBETY V KOŠICIACH

DENNÝ STACIONÁR SV. FILIPA VEĽKÉ OZOROVCE

SÍDLO: Alžbetina 14, 040 01, KOŠICE – STARÉ MESTO

IČO: 457 476 95

DIČ: 212 0114876

ZAPÍSANÁ V REGISTRI: Register neziskových organizácií, Okresný úrad Košice – Odbor všeobecnej vnútornej správy

REGISTRAČNÉ ČÍSLO: OU-KE-OVVS1-2015/032511

DÁTUM VZNIKU: 26.08.2015

ZAKLADATEĽ: Mgr. Miroslav Firda, Bc. Metod Korpesio a Stanislav Zboray

2) ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGÁNOV

Počas roka 2015 nedošlo v štruktúre ani v personálnom zložení orgánov neziskovej organizácie k žiadnym zmenám. Pri založení a ďalej do konca roka 2015 pracovali orgány Neziskovej organizácie v nasledovnej štruktúre a personálnom zložení:

SPRÁVNA RADA: Mgr. Miroslav Firda, Bc. Metod Korpesio a Stanislav Zboray

DOZORNÁ RADA: Metod Korpesio ml., Jarmila Velgosová a Miroslav Leľo

RIADITEĽ: PhDr. Alena Korpesiová

3) PREHLAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V ROKU 2015

Nezisková organizácia KO-OK vznikla dňa **26.08.2015** zápisom do Registra neziskových organizácií vedených Okresným úradom v Košiciach a to za účelom poskytovania zdravotnej, sociálnej a humanitárnej starostlivosti a pomoci najmä:

- osobám so zdravotným a iným postihnutím,
- osobám v sociálnej núdzi,
- osobám v hmotnej núdzi
- seniorom
- zariadenie sociálnych zariadení.

Od svojho založenia do konca roka 2015 vykonávala aktivity smerujúce k naplneniu účelu jej založenia. Nezisková organizácia KO-OK pripravovala dokumentáciu a vykonávala činnosti s tým súvisiace, nevyhnutné na zápis do Registra poskytovateľov sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon“). Dňa 25.09.2015 bola Nezisková organizácia právoplatne zapísaná do Registra poskytovateľov sociálnych služieb a teda získala oprávnenie na poskytovanie sociálnej služby v dennom stacionári (podľa § 40 Zákona).

- ✓ Žiadosť o zápis do registra sociálnych služieb
- ✓ Žiadosť o finančný príspevok na poskytovanie sociálnej služby podľa § 78a
- ✓ Žiadosť na Regionálny úrad verejného zdravotníctva o rozhodnutie k zriadeniu denného stacionára pre seniorov
- ✓ Žiadosť na Stavebný úrad o kolaudačné rozhodnutie
- ✓ Uzatvorenie Nájomnej zmluvy o nájme nebytových priestorov
- ✓ Uzatvorenie Zmluvy o poskytovaní účtovno-ekonomických služieb
- ✓ Uzatvorenie Zmluvy o diele č. 1 „Čistiace služby-pranie a žehlenie prádla.“
- ✓ Uzatvorenie Zmluvy o poskytovaní stravovacích služieb
- ✓ Uzatvorenie Zmluvy s KOSIT-odvoz odpadu
- ✓ Aktivácia elektronickej komunikácii a poskytovaní iných elektronických služieb so zdravotnými poisťovňami (VSZP, Dôvera, Daňový úrad, Sociálna poisťovňa
- ✓ Uzatvorenie Mandátnej zmluvy o poskytovaní služieb PZS

Nezisková organizácia KO-OK následne pripravovala dokumentáciu nevyhnutnú na podanie žiadosti o finančný príspevok na poskytovanie sociálnych služieb

na rok 2016 podľa § 78a. v zákonom stanovenej lehote do 30. septembra 2015. Nezisková organizácia predmetnú žiadosť podala na Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny SR a to pre sociálne služby: Denný stacionár sv. Alžbety (30 klientov) a Denný stacionár sv. Filipa Veľké Ozorovce (25 klientov). Nezisková organizácia v roku 2015 nemala žiadnych zamestnancov v pracovnoprávnom vzťahu.

4) ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV

Nezisková organizácia v súlade s § 4 zákona č. 431/2002 Z. z. v znení platných predpisov používa podvojnú účtovníctvo. Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva. Neziskovej organizácie v predmetnom období zodpovedajú aktivitám neziskovej organizácie počas roka 2015. Nezisková organizácia vznikla v druhom štvrtroku 2015 a vykonávala administratívne činnosti potrebné na začatie prevádzky. Nezisková organizácia nemala v predmetom období žiadne výnosy ani zamestnancov.

5) ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA (v EUR)

V prílohe

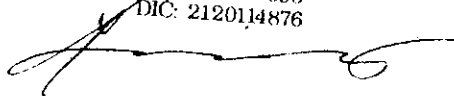
6) SPRÁVNA RADA

Dňa 10.9.2015 sa uskutočnilo prvé zasadnutie správnej rady, kde bol zvolený predseda správnej rady. Bol schválený cenník pre Denný stacionár sv. Alžbety v Košiciach a Denný stacionár sv. Filipa vo Veľkých Ozorovciach; Domový poriadok Denného stacionára sv. Alžbety, Košice a pre Denný stacionár sv. Filipa vo Veľkých Ozorovciach.

Nezisková organizácia KO - OK, n. o., začala reálne svoju činnosť vykonávať v januári 2016. Finančný príspevok z MPSVR podľa § 78a zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. O živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov bol schválený v januári 2016 a poskytnutý 1. marca 2016.

Prílohy: Výkazy ročnej účtovnej závierky

KO-OK, n.o.
Alžbetina 14, 040 01 Košice
IČO: 45 747 695
DIČ: 212014876



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2015

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 Ā B Ć D Ě 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
2120114876	☒ riadna	☒ zostavená	Za obdobie od 1 2 0 1 5
IČO	☐ mimoriadna	☐ schválená	do 1 2 2 0 1 5
45747695			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 4
SID			do 1 2 2 0 1 4
SK NACE			
88.10.0			

Priložené súčasťou 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

KO-OK, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ALŽBETINA

Číslo

14

PSČ

Obec

04001 KOŠICE

Číslo telefónu

Číslo faxu

0948 / 550020

0 /

E-mailová adresa

KORPESIOVA@GMAIL.COM

Zostavená dňa:

30.03.2016

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:

. 20

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktiv	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	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 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	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 - 095 AÚ)	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 - 092 AÚ)	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	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 Netto
		Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	1	2	3	4
B. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051	029	210		210	
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 - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 060	042				
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	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		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050				
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	210		210	
Pokladnica (211 + 213)	052	160	x	160	
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	50	x	50	
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057				
1. Náklady budúcich období (381)	058				
Prijmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 067	060	210		210	

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	6	6	
A. Vlastné zdroje krytie majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-190		
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	300		
Základné imanie (411)	063	300		
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 r. 071	068			
Rezervný fond (421)	069			
Fondy tvorené zo zisku (423)	070			
Ostatné fondy (427)	071			
3. Nevyspeňovaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072			
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-490		
B. Cudzíe zdroje spolu r. 076 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	400		
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075			
Rezervy zákonné (451 AÚ)	076			
Ostatné rezervy (459 AÚ)	077			
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078			
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079			
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080			
Vydané dlhopisy (473)	081			
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082			
Dlhodobé prijaté preddávky (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	400		
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	120		
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	280		
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097			
Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098			
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099			
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100			
C. Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101			
Výdavky budúcich období (383)	102			
Výnosy budúcich období (384)	103			
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101	104	210		

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Hlavná nezdaňovaná	Činnosť		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
				Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	17		17	
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	196		196	
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	126		126	
521	Mzdové náklady	08				
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09				
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011				
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	121		121	
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	30		30	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	490		490	

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO 4 5 7 4 7 6 9 5 / SID

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Hlavná nezdaňovaná	Činnosť Zdaňovaná	Spolu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040				
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053				
645	Kurzové zisky	054				
646	Príjaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Príjaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Príjaté príspevky od iných organizácií	068				
663	Príjaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Príjaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071				
667	Príjaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074				
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-490		-490	
591	Daň z príjmov	076				
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-490		-490	