

Výročná správa neziskovej organizácie
Laborec, n. o.
za rok 2015

V Medzilaborciach, 29.06.2016

V Medzilaborciach, 29.06.2016

Vypracoval: Anna Kusková

Schválil: Správna rada

OBSAH

1. *ÚVOD*
2. *Prehľad činností vykonávaných v kalendárnom roku*
3. *Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých*
4. *Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch*
5. *Prehľad rozsahu príjmov podľa zdrojov*
6. *Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie*
7. *Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke*
8. *Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie*
9. *ZÁVER*

1. ÚVOD

Nezisková organizácia Laborec, n. o. so sídlom: Kpt. Nálepku 439/16, 068 01 Medzilaborce, IČO: 45743037 vznikla dňa 23.04.2014 na základe rozhodnutia Okresného úradu Prešov podľa ustanovenia § 9 ods. 2 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v platnom znení (ďalej len „Zákon“).

Primárne poskytuje nezisková organizácia tieto druhy všeobecne prospešných služieb:

1. Poskytovanie 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 a v zmysle neskorších zmien a doplnkov,

2. Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. v znení neskorších zmien a doplnkov,

3. Poskytovanie ďalších služieb pre seniorov a sociálne odkázaných klientov, starostlivosť v oblasti bývania, stravovania, zaopatrenia, vzdelávania, poradenstva, záujmovej činnosti, kultúrnej, duchovnej a športovej činnosti.

Sekundárne poskytuje n. o. tieto druhy všeobecne prospešných služieb:

1. humanitárna starostlivosť, podpora sociálnej inklúzie a predchádzanie sociálnemu vylúčeniu, vytváranie chránených pracovísk a podpora sociálneho podnikania;

2. poskytovanie zdravotnej starostlivosti, zdravotnej prevencie a propagovanie zdravého životného štýlu so zameraním na cieľovú skupinu;

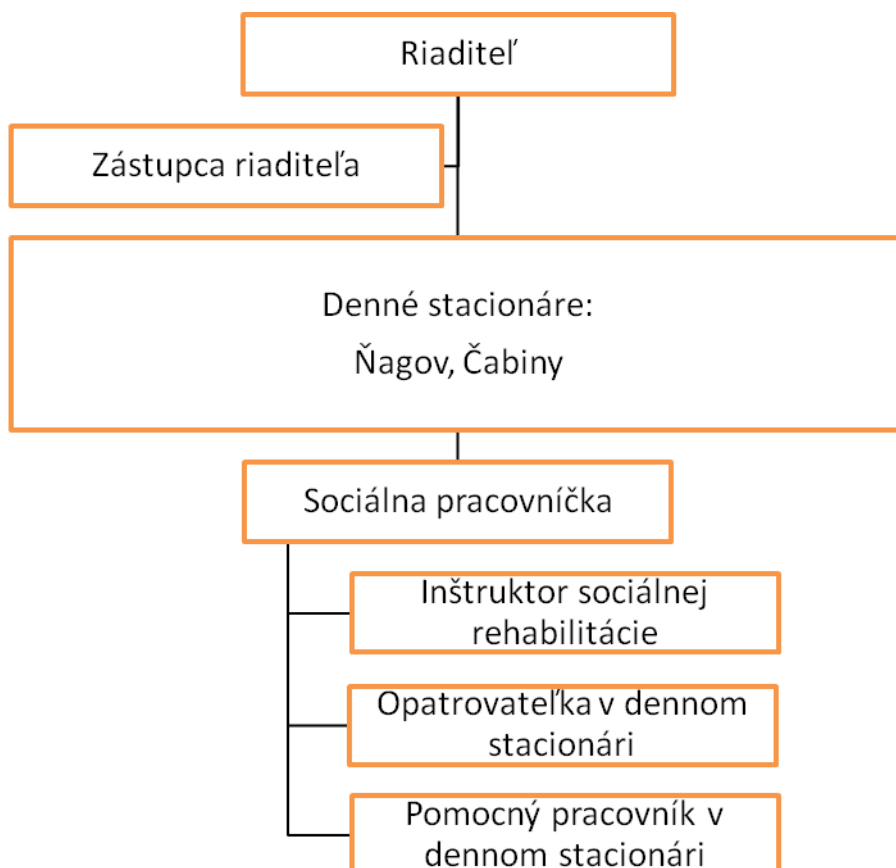
3. realizácia aktivít smerujúcich k rozvoju služieb pre seniorov a ďalšie cieľové skupiny ohrozené sociálnym vylúčením;

4. vzdelávanie, príprava a organizácia školení, odborných kurzov, seminárov, konferencií, verejných podujatí a tvorba vzdelávacích programov, organizovania a sprostredkovania vzdelávacích a výmenných pobytov;
5. vedecká činnosť, výskum, vývoj a informačné služby;
6. tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt;
7. publikačná činnosť, výroba a distribúcia filmov a dokumentov;
8. vytváranie partnerstiev a sieťovanie subjektov a jednotlivcov s cieľom rozvoja jednotlivých aktivít, projektov a programov neziskovej organizácie;
9. odborná poradenská a konzultačná činnosť v oblastiach záujmu neziskovej organizácie.

Orgány neziskovej organizácie

1. Správna rada
2. Riaditeľ
3. Revízor

Organizačná štruktúra Laborec, n. o.



2. Prehľad činností vykonávaných v kalendárnom roku 2015

Nezisková organizácia Laborec, n. o. ako neverejný poskytovateľ sociálnych služieb vznikla od začiatku za účelom založenia a prevádzkovania denných stacionárov v prešovskom kraji. Jej vznikom sa zareagovalo na národnú stratégiu deinštitucionalizácie a na potrebu a dopyt seniorov po kvalite poskytovaných sociálnych službách ambulantnou formou v regióne. Neziskovej organizácii sa v roku 2014 podarilo zaregistrovať 2 denné stacionáre v centrálnom registri poskytovateľov sociálnych služieb a to v obciach Ňagov a Čabiny. Začali poskytovať sociálnu službu od 1.1.2015. V týchto stacionároch sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a je odkázaná na sociálnu službu v zariadení len na určitý čas počas dňa.

Denný stacionár Ňagov je situovaný v budove Obecného úradu Ňagov v Ňagove. Budova je jednopodlažná. Prístup k budove je riešený samostatnou prístupovou komunikáciou, z ktorej je vytvorený chodník k vstupu do objektu budovy. Prístup do denného stacionára Ňagov je možný schodiskom a je vytvorený aj bezbariérový vstup pre imobilných klientov. Priestory stacionára pozostávajú zo spoločenskej miestnosti 50,00 m², kuchynky 12,43 m² a toaliet 9,05 m².

Denný stacionár Ňagov poskytuje ambulantnú formu sociálnej služby, v čase od 8:00 hod. do 16:00 hod.

Služby v priamom kontakte zabezpečovali k 31.12.2015 2 zamestnanci, 1 sociálny pracovník a 1 inštruktor sociálnej rehabilitácie. Vedenie účtovníctva, administratívne služby a o udržiavanie čistoty v priestoroch denného stacionára sa starala dodávateľská firma V.K.R., s. r. o., Bardejovská 360/19, 089 01 Svidník, IČO: 44336853, neskôr záväzky boli postúpené spoločnosti STAVOZEMIX SK, s . r. o., Myslavská 736/283, 040 16 Košice, IČO: 46446991. Záujmové a terapeutické činnosti zabezpečovala dodávateľská firma V. K. R., s. r. o., Bardejovská 360/19, 089 01 Svidník, IČO: 44336853, neskôr MaK DOMISTAV spol. s r.o., Bernolákova 1067/86, Vranov nad Topľou 093 01, IČO: 46419012. Stravovanie do denného stacionáru Ňagov zabezpečoval Detský domov sv. Nikolaja, Duchnovičova 506, 06801 Medzilaborce, IČO: 31991416.





Obec Čabiny sa nachádza asi 9 kilometrov južne od mesta Medzilaborce. Denný stacionár Čabiny sa nachádza v budove Obecného úradu Čabiny. Budova je jednopodlažná. Prístup k budove je riešený samostatnou prístupovou komunikáciou, z ktorej je vytvorený chodník k vstupu do objektu budovy. Prístup do denného stacionára Čabiny je možný schodiskom a je vytvorený aj bezbariérový vstup pre imobilných klientov. Priestory stacionáru pozostávajú zo spoločenskej miestnosti 35,00 m² kuchynky 3,00 m², toalety 7,00 m².

Denný stacionár poskytuje ambulantnú formu sociálnej služby, v čase od 8:00 hod. do 16:00 hod.

Služby v priamom kontakte zabezpečovali k 31.12.2015 2 zamestnanci, 1 sociálny pracovník a 1 inštruktor sociálnej rehabilitácie. Vedenie účtovníctva, administratívne služby a o udržiavanie čistoty v priestoroch denného stacionáru sa starala dodávateľská firma V.K.R., s. r. o., Bardejovská 360/19, 089 01 Svidník, IČO:44336853, neskôr záväzky boli postúpené spoločnosti STAVOZEMIX SK, s . r. o., Myslavská 736/283, 040 16 Košice, IČO: 46446991. Záujmové a terapeutické činnosti zabezpečovala dodávateľská firma V. K. R., s. r. o., Bardejovská 360/19, 089 01 Svidník, IČO:44336853, neskôr MaK DOMISTAV spol. s r.o., Bernolákova 1067/86, Vranov nad Topľou 093 01, IČO: 46419012. Stravovanie do denného stacionáru Čabiny zabezpečoval **Obec Čabiny**, 06702, IČO: 00322873.



Denné stacionáre v Ňagove a v Čabinách majú kapacitu po 30 klientov a dané kapacity sa od začiatku podarilo naplniť. V Ňagove sa pre veľký dopyt v priebehu roku rozširovala kapacita na 45 klientov.

V denných stacionároch sa **poskytuje:**

- *pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,*

sa posudzuje podľa toho, či je fyzická osoba odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby pri väčšine úkonov, pri minimálne jednom až troch úkonoch alebo či je schopná vykonávať všetky úkony v rámci jednotlivých posudzovaných činností sama (tzv. Bartelov index).

- *sociálne poradenstvo,*

je zabezpečované sociálnym pracovníkom, ktorý sa špecializuje nielen na základné poradenstvo, ktoré spočíva v poskytovaní základných informácií o možnostiach riešenia problémov našich prijímateľov sociálnej služby a v sprostredkovaní ďalšej odbornej pomoci – psychologickej, právnej, inej. Ale i na špecializované poradenstvo t. j. rodinné sociálne poradenstvo, sociálne poradenstvo pre zdravotne ťažko postihnutých.

- *sociálna rehabilitácia,*

je odborná činnosť na podporu samostatnosti, nezávislosti, sebestačnosti fyzickej osoby rozvojom a nácvikom zručností alebo aktivizovaním schopností a posilňovaním návykov pri sebaobsluhe, pri úkonoch starostlivosti o domácnosť a pri základných sociálnych aktivitách s maximálnym využitím prirodzených zdrojov v rodine a komunite.

- *stravovanie,*

je zabezpečované cez dodávateľské firmy. Strava je zabezpečovaná jedenkrát za deň, v čase obeda a je tvorená polievkou a hlavným jedlom.

a zabezpečuje:

- pracovná terapia,

denný stacionár vytvára možnosti pre pracovnú činnosť svojich klientov. Našou úlohou je zabezpečiť a umožniť prijímateľom sociálnej služby zapojiť sa do množstva aktivít, podľa ich záujmov, možností a schopností, poskytnúť im priestor na seberealizáciu, zvýšenie samostatnosti, rozvoj osobnosti a tým prispieť k postupnej eliminácii nepriaznivých javov v správaní. V rámci pracovnej terapie sa podieľajú na skrášľovaní interiéru stacionáru (aktuálna výzdoba podľa obdobia), vonkajšieho areálu . Práca je im pridelovaná podľa ich individuálnych plánov vychádzajúc z ich možnosti a schopnosti.

- záujmová činnosť

ako literárne aktivity, športové aktivity na posilnenie jemnej a hrubej motoriky, prechádzky po okolí a v prírode, rekreačné návštevy v thermalparku Šírava, besedy a prednášky.

Tab. č. 1 Členenie klientov denného stacionára podľa pohlavia k 31.12.2015

	<i>DS Ňagov</i>	<i>DS Čabiny</i>
Ženy	14	8
Muži	13	11
Spolu	27	19

Tab. č. 2 Vekové zloženie klientov denného stacionára k 31.12.2015

<i>Veková štruktúra</i>	<i>DS Ňagov</i>	<i>DS Čabiny</i>
40-62	7	0
63-74	15	10
75-79	3	6
80-84	1	2
85-89	1	1
Nad 90	0	0
Spolu	27	19

Tab. č. 3 Stupeň odkázanosti na sociálnu službu klientov denného stacionára

<i>Stupeň odkázanosti</i>	<i>DS Ňagov</i>	<i>DS Čabiny</i>
<i>I</i>	0	0
<i>II</i>	21	15
<i>III</i>	5	4
<i>IV</i>	1	0
<i>V</i>	0	0
<i>VI</i>	0	0
<i>Spolu</i>	<i>27</i>	<i>19</i>

Pre úspešnosť tohto projektu bola nezisková organizácia oslovená zástupcami ďalších obcí východného Slovenska a v priebehu roku 2015 sa začalo s rekonštrukciou priestorov v obciach Čertižné, Havaj, Karná, Nižná Olšava, Vyšná Olšava a v Medzilaborciach. Začiatok poskytovania sociálnej služby v týchto denných stacionároch začal k 1.1.2016.

3. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých

Účtovná závierka neziskovej organizácie k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015.

Účtovná závierka za rok 2015 bola zostavená dňa 30.3.2016. Do registra účtovných závierok bola zaslaná elektronicky dňa 31.3.2016. Nezisková organizácia Laborec, n. o. za rok 2015 dosiahla výsledok hospodárenia t. j. stratu v sume -37 576,74 Eur. Čo predstavuje rozdiel medzi príjmami 112 326,68 Eur a výdavkami 149 903,42 Eur. Podrobnejší prehľad príjmov

a výdavkov je obsiahnutý kapitolách 4. až 5. V kapitole 6. je obsiahnutý stav a pohyb majetku a záväzkov.

Tab. č. 4 Súvaha neziskovej organizácie Laborec, n. o.

<i>Strana aktív</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Neobežný majetok	0,00 €
Obežný majetok spolu	11 414,72 €
Časové rozlíšenie	2 285,14 €
Majetok spolu	13 699,86 €
<i>Strana pasív</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Vlastné zdroje krytia majetku	-37 540,19 €
Cudzie zdroje	51 090,05 €
Časové rozlíšenie	150,00 €
Vlastné a cudzie zdroje spolu	13 699,86 €

4. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch

Nezisková organizácia Laborec, n. o. v roku 2015 dosiahla tieto druhy výdavkov t.j. výdavky na mzdy, ktoré zahŕňajú výdavky na mzdy, odvody do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne a zákonné sociálne náklady, materiálové výdavky, výdavky na stravu klientov, muzikoterapiu, ergoterapiu, účtovníctvo a PAM a upratovanie a iné výdavky t.j. spojené s vedením bankového účtu a ostatné dane a poplatky. Podrobný prehľad výdavkov je uvedený v tabuľke.

Tab. č. 5 Jednotlivé druhy výdavkov

<i>Jednotlivé druhy výdavkov</i>	<i>Suma v Eur</i>
Mzdy	44 207,16 €
Materiálové výdavky	4 361,63 €
Strava klientov, muzikoterapia, ergoterapia, účtovníctvo a PAM, upratovanie, nájomné	95 940,25 €
Energia	4 914,86 €
Iné výdavky	479,52 €
<i>Spolu</i>	<i>149 903,42 €</i>

5. Prehľad rozsahu príjmov podľa zdrojov

Účtovná jednotka prijala v roku 2015 dotácie od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky vo výške 99 360,00 Eur. Z toho dotácia na Denný stacionár Ňagov predstavuje 49 680,00 Eur a dotácia na Denný stacionár Čabiny predstavuje 49 680,00 Eur.

Účtovná jednotka dosiahla v hlavnej nezdaňovanej činnosti v roku 2015 tržby z predaja služieb t.j. úhrady za stravovanie – obedy od klientov denných stacionárov vo výške 12 965,00 Eur.

Účtovná jednotka prijala v roku 2015 návratné finančné výpomoci od riaditeľky neziskovej organizácie vo výške 42 510,00 Eur. Vrátená bola návratná finančná výpomoc v sume 150,00 Eur. Z krátkodobých finančných výpomocí poskytnutých riaditeľkou neziskovej organizácie bolo vytvorené základné imanie vo výške 150,00 Eur. Konečný zostatok k 31.12.2015 predstavuje 42 360,00 Eur.

Pripísanie kreditných úrokov k 31.12.2015 ... 1,68 Eur.

6. Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie

Nezisková organizácia Laborec, n. o. eviduje k 31.12.2015 záväzky vo výške 51 090,05 Eur v členení na:

- Rezervy:
 - krátkodobé rezervy: 540,00 Eur
- Dlhodobé záväzky:
 - záväzky zo sociálneho fondu: 123,83 Eur
- Krátkodobé záväzky:
 - záväzky z obchodného styku: 168,00 Eur
 - záväzky voči zamestnancom: 4 323,86 Eur
 - zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami: 2 803,52 Eur
 - daňové záväzky: 770,84 Eur
- Bankové výpomoci a pôžičky:
 - prijaté krátkodobé finančné výpomoci: 42 360,00 Eur

Z toho:

- záväzky do lehoty splatnosti: 50 940,05 Eur,
- záväzky po lehote splatnosti: 150,00 Eur (záväzky z obchodného styku).

Majetok neziskovej organizácie tvoria finančné prostriedky na bankovom účte a v pokladni.

Stav v pokladni k 31.12.2015 ...11 357,34 Eur.

Stav na bankovom účte k 31.12.2015 ... 57,38Eur.

7. Výrok audítora k účtovnej závierke

Audit ročnej účtovnej závierky bol vykonaný spoločnosťou AUDIT - CONSULTING, s. r. o. Vranov nad Topľou v z. Ing. Mgr. Petrom Fejkom 12.04.2016 podľa zákona č. 213/1997 §33 ods. 3. Zákon o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. Správu nezávislého audítora prikladáme ako prílohu.

8. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie, ku ktorým došlo v priebehu roka

Na zasadnutí správnej rady z dňa 1.1.2015 sa rozhodlo o rozšírení správnej rady o osobu zodpovednú za poskytovanie sociálnej služby v denných stacionároch, ktorou sa stala a správnou radou bola schválená Mgr. Beáta Balberčáková. Na zasadnutí správnej rady z dňa 15.06.2015 bola funkcia osoby zodpovednej za sociálnej služby v denných stacionároch pevne stanovená na dobu neurčitú.

Nové zloženie správnej rady:

Anna Kusková – riaditeľka

Ing. Simona Papiaková - predsedníčka správnej rady

Bc. Jana Papiaková - člen správnej rady

Mgr. Beáta Balberčáková - člen správnej rady

Helena Andrejková - člen správnej rady

Bc. Zuzana Kaliňaková - revízor

9. ZÁVER

Aj keď činnosť našej neziskovej organizácie je dotovaná štátom a legislatívne upravená zákonom, vstup našich vložených prostriedkov a síl je maximálny. Naším cieľom je zapojenie všetkých zamestnancov ako i podnikateľských subjektov, aby sa sociálne služby pre ľudí odkázaných na pomoc iných mohli maximálne rozvíjať. Ďakujeme všetkým, ktorí sa na týchto procesoch zúčastňujú.

Kontakty:

laborec.kuskova@gmail.com

Overil: Bc. Zuzana Kaliňaková
revízor



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

o audite účtovnej závierky za rok 2015

**Adresát správy: LABOREC, n.o.
Kpt. Nálepku 439/16
068 01 Medzilaborce
IČO: 45 743 037**

Vranov n. T., apríl 2016

AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

IČO 31673287 • DIČ: 2020527740 • IČ DPH: SK2020527740

Duklianskych hrdinov 2473/7A • 093 01 Vranov n/T. • Tel.: 057/ 446 21 62, 446 21 72, 488 15 32 • Fax: 057/ 488 15 30

Bankové spojenie: VÚB Vranov n/T. • IBAN: SK84 0200 0000 0002 0644 3632 • E-mail: audit.consulting@stonline.sk

Obchodný register Prešov, oddiel: Sro, vložka č. 1121/P



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA správnej rade neziskovej organizácie Laborec, n.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky Laborec, n. o., ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán 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 správna rada 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 vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými 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 audítorských 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 na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské 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, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

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



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Laborec, n.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na poznámku v čl.II ods. 1), ktorá uvádza, že nezisková organizácia Laborec, n.o. nemá v čase vydania správy uzatvorené platné zmluvy na dotácie pre svoju činnosť a svoju činnosť nevykonáva nepretržite, čo naznačuje existenciu významnej neistoty, ktorá môže vyvolať závažnú pochybnosť o schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Vo Vranove n. T., 12.04.2016

AUDIT-CONSULTING, s.r.o.
Duklianskych hrdinov 2473/7A
Obchodný register, vložka č. 1121/P
Licencia SKAU č. 52
093 01 Vranov nad Topľou



Ing. Mgr. Peter Fejko
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1122

UZNUJ_1

Úč NUJ

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

LABOREC, n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K P T . N Á L E P K U

Číslo

4 3 9 / 1 6

PSČ

Obec

0 6 8 0 1 M E D Z I L A B O R C E

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 1 7 / 0 9 1 3 1 6

0 /

E-mailová adresa

l a b o r e c . k u s k o v a @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa:

3 0 . 0 3 . 2 0 1 6

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:

3 0 . 0 3 . 2 0 1 6

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	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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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	11414,72		11414,72	36,81
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					
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		
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		11414,72		11414,72	36,81
Pokladnica (211 + 213)	052		11357,34	x	11357,34	16,31
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		57,38	x	57,38	20,50
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		2285,14		2285,14	
1. Náklady budúcich období (381)	058					
Príjmy budúcich období (385)	059		2285,14		2285,14	
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		13699,86		13699,86	36,81

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	-37540,19	-113,19
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	36,81	
Základné imanie (411)	063	36,81	
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. Nevysporiadaný 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	-37577,00	-113,19
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	51090,05	150,00
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	540,00	
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	540,00	
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	123,83	
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	123,83	
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	8066,22	
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	168,00	
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	4323,86	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	2803,52	
Daňové záväzky (341 až 345)	091	770,84	
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	42360,00	150,00
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	42360,00	150,00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	150,00	
1. Výdavky budúcich období (383)	102	150,00	
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	13699,86	36,81

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	4361,63		4361,63	80,79
502	Spotreba energie	02	4914,86		4914,86	
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	95940,25		95940,25	2,90
521	Mzdové náklady	08	32167,52		32167,52	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	11270,07		11270,07	
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	769,57		769,57	
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	383,00		383,00	
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie 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	96,52		96,52	29,50
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				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	149903,42		149903,42	113,19

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	12965,00		12965,00	
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	1,68		1,68	
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné 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				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	99360,00		99360,00	
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	112326,68		112326,68	
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-37576,74		-37576,74	-113,19
591	Daň z príjmov	76	0,26		0,26	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-37577,00		-37577,00	-113,19