

Výročná správa
o činnosti a hospodárení neziskovej organizácie AIRA, n.o.
za rok 2016

Názov a sídlo neziskovej organizácie:

AIRA, n.o.

Murániho 28

949 11 Nitra

IČO: 42000700

Založená: 22. 8. 2007

Zakladateľ: Mgr. Nadežda Valenčíková, Krčméryho 269/19, 976 32 Badín

Riaditeľ: Mgr. Nadežda Valenčíková, Krčméryho 269/19, 976 32 Badín (do 31.1.2011)
PhDr. Helena Mandalová, Murániho 28, 949 11 Nitra (od 1.2.2011)

Správna rada:

Ing. František Pružinský, Lipová 1093/13, 962 31 Sliač-Rybáre

Matej Pružinský, Lipová 1093/13, 962 31 Sliač-Rybáre

Silvia Sickhoferová-Holocsiová, Ševčenkova 1120/15, 851 01 Bratislava

Dozorná rada – revízor:

RNDr. Jozef Valenčík, Krčméryho 269/19, 976 32 Badín (do 31.1.2011)

Ing. Alena Vyšná, Moskovská 29, 974 04 Banská Bystrica (od 1.2.2011)

I.

Prehľad činností vykonávaných v roku 2016

Nezisková organizácia bola založená na účel poskytovať najmä:

- a) poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby, pre fyzické osoby s nepriaznivým zdravotným stavom a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek, zabezpečenie pobytovej a ambulantnej formy sociálnej služby,
- b) služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti – tvorba strategických rozvojových dokumentov na národnej i regionálnej úrovni, konzultácie, spracovania, implementácia, monitoring a publicita národných projektov, dopytovo orientovaných projektov a komplexný projektový manažment v rámci výziev, grantov, dotácií a rôznych podporných fondových aktivít za účelom podpory regionálneho rozvoja a zamestnanosti s cieľom zvýšenia konkurencieschopnosti SR,
- c) podpora a organizovanie vzdelávacích aktivít pre deti, mládež a dospelých na základe potrieb, rozvoj telesnej kultúry, sociálny a ekonomický rozvoj všetkých skupín obyvateľstva formou vykonávania vzdelávania a výchovných kurzov, prednášok, besied, seminárov, školení, sústrední, letných táborov, víkendových stretnutí a pobytov, športových a kultúrnych podujatí a podobne.

V októbri 2011 začala nezisková organizácia prevádzkovať Zariadenie sociálnych služieb Sv. Anna so sídlom v Nitrianskych Hrnčiarovciach, kde za účelom riešenia nepriaznivej sociálnej situácie poskytuje sociálne služby fyzickým osobám, odkázaným na pomoc inej fyzickej osoby. Táto činnosť je aj hlavnou a jedinou aktivitou, ktorú nezisková organizácia realizovala v roku 2016.

Podnikateľská činnosť:

Nezisková organizácia v roku 2016 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

II.

Ročná účtovná závierka

Správna rada je zodpovedná za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších dodatkov.

Správna rada na základe priebežného hodnotenia činnosti neziskovej organizácie a rozhodnutí správnej rady konštatuje, že nezisková organizácia sa v roku 2016 riadila platnými stanovami a prijatými princípmi. Správna rada počas celého roku na požadovanej úrovni riadila a kontrolovala výkon riaditeľa.

Správna rada preverila spôsob vedenia účtovníctva – účtovnej evidencie, súlad záznamov so skutočnosťou, vzájomné väzby medzi finančnými bilanciami a účtovnými výkazmi a preskúmala údaje, uvedené v ročnej závierke za rok 2016.

Správna rada potvrdzuje, že nezisková organizácia v roku 2016 dosiahla výnosy z činností, na poskytovanie ktorých bola zriadená vo výške, ktorá je uvedená v ročnej účtovnej závierke.

Správna rada konštatuje, že účtovná závierka verne vyjadruje výsledok hospodárenia organizácie a jej finančnú situáciu za rok 2016.

Správna rada tiež konštatuje, že Výročná správa AIRA, n.o. za rok 2016 verne a pravdivo popisuje výsledky jej činnosti v roku 2016.

Správna rada dňa 11. 3. 2016 schválila ročnú účtovnú závierku a výročnú správu o činnosti a hospodárení za rok 2015.

III.

Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch

Príjmy v EUR v roku 2016

Zostatok pokladničnej hotovosti a peňažných prostriedkov na BÚ k 1. 1. 2016	41 658
Príjem za služby	264 091
Krátkodobá finančná výpomoc	4 686
Celkové príjmy	310 435

Výdaje v EUR v roku 2016

Nákup materiálu	10 377
Nákup energií	5 955
Opravy a udržiavanie	1 116
Služby	125 241
Výdaje na mzdy	76 081
Výdaje na sociálne zabezpečenie	30 411
Výdaj na sociálne náklady	1 905
Bankové poplatky	205
Vrátená dotácia VUC	48 046
Výdaje celkom	299 337
Rozdiel medzi príjmami a výdajmi = zostatok peňažných prostriedkov v pokladni a na BÚ k 31. 12. 2016	11 098

IV.

Výnosy podľa zdrojov

V nasledovnom prehľade sú uvedené celkové dosiahnuté výnosy podľa jednotlivých druhov za roky 2015 a 2016:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Bankové úroky	2	3
Príspevok od VÚC	109 153	91 068
Príspevky od klientov	130 286	131 976
Iné výnosy – 2% z daní	2 081	2 119
Výnosy spolu	241 522	225 166

V roku 2016 nezisková organizácia poskytovala sociálne služby fyzickým osobám odkázaným na pomoc inej fyzickej osoby v zariadení sociálnych služieb. Za tieto služby boli prijaté príspevky od fyzických osôb – klientov zariadenia vo výške 130 286 eur, ako aj príspevok z VÚC na niektorých klientov podľa závažnosti ochorenia spolu vo výške 109 153 eur. Organizácia získala v roku 2016 tiež príjmy z podielu zaplatenej dane – 2% z daní v celkovej čiastke 2 081 eur.

V roku 2016 organizácia neevviduje žiadne výnosy z podnikateľskej činnosti.

Náklady podľa druhu

Prehľad nákladov podľa jednotlivých druhov v rokoch 2015 a 2016 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Spotreba materiálu	10 377	9 593
Spotreba energií	5 955	5 518
Opravy a udržiavanie	1 116	1 690
Služby	126 184	123 779
Osobné náklady	100 602	90 181
Dane a poplatky	68	67
Ostatné náklady	391	377
Finančné náklady	237	207
Náklady spolu	244 930	231 412

V.
Stav a pohyb majetku a záväzkov

A. Majetok neziskovej organizácie

Majetok	Stav k 1.1.2016	Stav k 31.12.2016
Finančný majetok	41 658	11 098
Peniaze v pokladni	151	1 137
Účty v bankách	41 507	9 961
Krátkodobé pohľadávky	252	0
Časové rozlíšenie	157	157
Spolu	42 067	11 255

Majetok neziskovej organizácie k 31. 12. 2016 tvorí stav peňažných prostriedkov v hotovosti v pokladni a na bežnom bankovom účte spolu vo výške 11 098 eur. Na bežnom účte sú okrem vlastných finančných prostriedkov aj peňažné prostriedky z finančného príspevku VÚC Nitra na prevádzku vo výške 8 772 eur, ktoré budú na účet VÚC Nitra vrátené v roku 2017 na základe vyúčtovania FPP za rok 2016.

Časové rozlíšenie tvoria náklady budúcich období. K 31. 12. 2016 účtovná jednotka vykazuje náklady budúcich období vo výške 157 eur. Je to poistenie zodpovednosti podnikateľa, nakoľko nezisková organizácia vzhľadom na zameranie svojej činnosti musí byť poistená.

B. Zdroje krytia majetku

1. Vlastné zdroje krytia

Text	Stav vlastného imania v bežnom účtov. období 2016	Stav vlastného imania v minulom účtov. období 2015	Rozdiel bežné-minulé účtovné obdobie
Vlastné imanie, v tom	-43 031	-39 622	-3 409
Základné imanie – Vklad zakladateľa	332	332	0
Nevysporiadaný VH min. období	-39 955	-33 708	-6 426
VH bežného účtov. obdobia	-3 408	-6 246	2 838

Základné imanie tvorí vklad jediného zakladateľa vo výške 332 eur. Vlastné imanie sa znížilo o výšku dosiahnutej straty za rok 2016. Organizácia nevytvárala v roku 2016 žiadne fondy zo zisku. Strata z roku 2015 bola preúčtovaná na základe schválenia správnou radou do nevysporiadaného HV minulých rokov vo výške 6 246 eur.

2. Cudzie zdroje krytia

a) Rezervy

	Stav 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.2016	Predpoklad použitia
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	2 712	2 886	2 712	2 886	Rok 2017
Rezerva na odvody do SP a ZP za nevyčerpanú dovolenku	955	1 010	955	1 010	Rok 2017
Rezerva na vypracovanie účtov. závierky a výročnej správy	150	150	150	150	Rok 2017
Rezerva na overenie účtovnej závierky	1 440	1 440	1 440	1 440	Rok 2017
Spolu	5 257	5 486	5 257	5 486	

Nezisková organizácia vykazuje zákonnú rezervu na zostavenie ročnej účtovnej závierky za rok 2016 v súlade so zákonom o dani z príjmu vo výške 150 eur, ako aj zákonnú rezervu na overenie účtovnej závierky vo výške 1 440 eur.

Súčasne je vytvorená zákonná rezerva na nevyčerpanú dovolenku vo výške 2 886 eur a na odvody do zdravotných a sociálnej poisťovne za nevyčerpanú dovolenku za rok 2016 vo výške 1 010 eur.

b) Záväzky

	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Záväzky voči zamestnancom	4 896	263		5 159
Zúčtovanie s inštitúciami sociálneho zabezpečenia	2 339	296		2 635
Záväzky z obchodného styku	24 912	959		25 871
Daňové záväzky	430	21		451
Záväzky voči ŠR a VÚC	38 047		-29 275	8 772

Záväzky z obchodného styku k 31. 12. 2016 tvoria dodávateľské faktúry vo výške 24 335 eur, splatné v roku 2017 a záväzky zo zmluvy o dielo vo výške 1 536 eur.

V januári 2017 sú splatné mzdy, odvody do fondov a daň zo závislej činnosti za december 2016 spolu vo výške 8 245 eur.

V roku 2016 bol organizácii poskytnutý finančný príspevok na prevádzku z rozpočtu VÚC Nitra. Na základe vyúčtovania skutočných nákladov za rok 2016 vznikol spoločnosti záväzok voči VÚC Nitra vo výške 8 772eur, ktorý je splatný v roku 2017.

c) Veková štruktúra záväzkov

Štruktúra krátkodobých záväzkov podľa doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky celkom	43 057	70 624
Z toho po lehote splatnosti nad 1 mesiac do 5 rokov vrátane	12 880	15 456

Záväzky po lehote splatnosti tvoria neuhradené faktúry za služby z roku 2014, nakoľko v rokoch 2015 a 2016 nemala organizácia dostatok finančných prostriedkov na ich úhradu. Časť z týchto faktúr bola už k dnešnému dňu uhradená.

d) Záväzky – zostatková doba splatnosti

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Splatnosť do 1 roka	43 057	70 624
Splatnosť do 5 rokov	0	0
Viac ako 5 rokov	0	0

e) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcom prehľade.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Začiatkový stav SF	372	204
Tvorba SF na ťarchu nákladov	297	285
Čerpanie SF	161	117
Konečný zostatok SF	508	372

f) Bankové výpomoci a pôžičky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Prijatá krátkodobá finančná výpomoc	4 686	4 886

Počas roku 2016 si organizácia viackrát zobrala finančnú pôžičku od súkromných fyzických osôb z dôvodu dočasného nedostatku finančných prostriedkov v hotovosti v pokladni organizácie. Táto KfV je splatná v roku 2017. Súčasne došlo aj splateniu časti KfV, poskytnutej fyzickými osobami v roku 2015.

3. Časové rozlíšenie

Text	Stav v bežnom účtov. období	Stav v minulom účtov.období	Rozdiel bežné-minulé účtovné obdobie
Výnosy budúcich období	549	550	-1

Časové rozlíšenie k 31. 12. 2016 vo výške 549 eur tvoria výnosy budúcich období. Ide o úhradu za sociálnu službu od klienta za január 2017, pričom platba bola realizovaná už v decembri 2016 na bežný účet organizácie.

VII.

Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie

Počas roku 2016 nedošlo k žiadnym zmenám v zložení orgánov neziskovej organizácie.

Správna rada nevydala, okrem bežných rozhodnutí, iné závažné rozhodnutia, ktoré by ovplyvnili činnosť organizácie.

V Nitre 15. februára 2017


PhDr. Helena Mandalová
riaditeľka AIRA, n.o.