



nezisková organizácia

# VÝROČNÁ SPRÁVA

2016

## PROFIL ORGANIZÁCIE

---

Filia nezisková organizácia je neziskovou organizáciou poskytujúcou všeobecne prospešné služby. Právnym predchodcom súčasnej organizácie je Nadácia Filia Centrum Košice, ktorá vznikla 10. marca 1995. Zakladatelia nadácie sú spoluzakladateľmi Asociácie pre prevenciu drogových závislostí (ďalej APDZ) s pôsobnosťou na území Slovenskej republiky a organizácia je zakladajúcim členom Slovenskej asociácie občianskych poradní (ďalej SAOP). V roku 2002 organizácia zriadila občiansku poradňu, čím rozšírila ponuku služieb o poskytovanie občianskeho a sociálneho poradenstva. V marci 2003 sa nadácia pretransformovala na neziskovú organizáciu poskytujúcu všeobecne prospešné služby s názvom Filia nezisková organizácia. Zintenzívnenie práce s deťmi a mládežou od roku 2005 vyústilo do zriadenia Súkromného centra voľného času Filia, ktoré bolo 1. 1. 2005 zaradené do siete škôl a školských zariadení Ministerstva školstva SR. V roku 2014 nezisková organizácia rozšírila ponuku poskytovaných služieb o špeciálno-pedagogické poradenstvo. V septembri 2014 bola taktiež zaradená do siete škôl a školských zariadení Ministerstva školstva SR nová organizačná jednotka organizácie: Súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva Filia.

## ZAKLADATELIA

---

- |                           |                   |
|---------------------------|-------------------|
| • PaedDr. Alexander Fotul | pedagóg           |
| • PhDr. Oľga Orosová CSc. | psychológ         |
| • Miroslav Krbat'a        | pedagóg           |
| • Mgr. Ladislav Leško     | špeciálny pedagóg |
| • JUDr. Andreja Takáčová  | právnik           |

## POSLANIE

---

Filia nezisková organizácia medializáciou zdravého spôsobu života, vytváraním príležitostí pre zmysluplné trávenie voľného času detí a mládeže a podporou svojich klientov k schopnosti rozhodovať sa v zložitých životných situáciách napomáha zvyšovaniu kvality života v regióne Košice. Svojou činnosťou prispieva k tomu, aby ľudia v regióne Košice netrpeli neznalosťou svojich práv a povinností, neznalosťou dostupných služieb alebo neschopnosťou vyjadriť účinne svoje potreby.

## **HLAVNÉ ZAMERANIE ČINNOSTI**

---

- Medializovať prevenciu užívania drog, propagovanie a posilňovanie zdravého životného štýlu
- Pripravovať a realizovať výcvikové programy rizikového správania, a programy prevencie užívania drog pre deti a mládež
- Poskytovať metodickú pomoc, psychologické a pedagogické poradenstvo v oblasti prevencie užívania drog a riešenia záťažových životných situácií a problémov
- Viesť deti a mládež k zmysluplnému využívaniu voľného času
- Poskytovať špecializované sociálne poradenstvo
- Vykonávať sociálnu prevenciu
- Poskytovať občianske poradenstvo
- Poskytovať špeciálnopedagogické poradenstvo
- Získavať štátne orgány, orgány miestnych samospráv pre spoluprácu pri naplňovaní poslania organizácie a pre ich účasť na realizácii prevenčných programov, poskytovať odbornú pomoc pri riešení problémov vo sfére prevencie užívania drog
- Nadväzovať kontakty so zahraničnými partnermi s cieľom získať odbornú a metodickú pomoc a praktické skúsenosti z tejto oblasti

## **NAŠU ČINNOSŤ V HODNOTENOM OBDOBÍ PODPORILI**

---

MESTO KOŠICE

MESTO MEDZEV

MESTO MOLDAVA NAD BODVOU

MINISTERSTVO ZDRAVOTNÍCTVA SLOVENSKEJ REPUBLIKY

OBEC ČEČEJOVCE

OBEC KOKŠOV BAKŠA

OBEC MALÁ IDA

OBEC MOKRANCE

OBEC NIŽNÝ LÁNEC

OBEC SADY NAD TORYSOU

OBEC SEŇA

OBEC VYŠNÁ MYŠĽA

ÚRAD KOŠICKÉHO SAMOSPRÁVNEHO KRAJA

## **ČINNOSŤ V ROKU 2016**

---

### **SÚKROMNÉ CENTRUM VOĽNÉHO ČASU FILIA**

V rámci činnosti centra v roku 2016 bolo zapojených 1030 účastníkov cieľovej skupiny detí a mládeže. Z toho 490 detí do 15 rokov a 540 detí a mládeže nad 15 rokov. Aktivitami v tejto oblasti je realizácia záujmových krúžkov v spolupráci so špeciálnymi základnými, základnými a strednými školami a univerzitami v meste. Nosným pilierom aktivít centra je prevencia drogových závislostí prostredníctvom špecializovaných programov pre deti, mládež a dospelých.

### **ROVESNÍCKY PROGRAM PREVENIE UŽÍVANIA DROG FILIA**

Vývinové obdobie dospievania a adolescencie so sebou prináša životné úlohy, zvládanie ktorých je zdrojom mnohých radostí, ťažkostí, pocitov úspechu a neúspechu. Je potrebné hľadať a nachádzať odpovede na otázky „Kto som? Kam kráčam? Čo chcem dosiahnuť? Čo je pre mňa dôležité? Kde, a aké je moje miesto medzi ostatnými ľuďmi? Čo znamenám pre mojich rovesníkov? Som pre nich dôležitý, užitočný?“

Hlavným cieľom realizovaného Rovesníckeho programu prevencie drogových závislostí bolo úsilie ponúknuť psychologickú a psychologicko-pedagogickú pomoc mladým ľuďom v procese ujasňovania si vlastnej osobnej a sociálnej identity, pomoc pri uvedomovaní si potencionálnych nebezpečenstiev vyplývajúcich z voľby únikových stratégií zvládania záťažových situácií prostredníctvom alkoholu, cigariet a iných drog.

S kým sme pracovali?

Príprava asistentov rovesníckych skupín prebiehala za plnej aktívnej účasti zaradených učiteľov, ktorí sa rovnako stali členmi skupiny. Uvedený model prípravy sme volili na základe hodnotenia doteraz realizovaných projektov. Spoločná skupina žiakov a učiteľov je motivačne a organizačne relevantným činiteľom ďalšej efektívnej práce peer skupín na školách.

Rovesnícky program obsahoval krátke bloky informácií a časti so zážitkovými formami práce s cieľom posilňovať a rozvíjať:

- odmietavý postoj k drogám,
- emocionálnu inteligenciu,
- sociálnu kompetenciu,
- prosociálne správanie účastníkov.

Asistenti rovesníckych skupín prevencie závislosti mali príležitosť:

- učiť sa pracovať s malou skupinou,
- porozumieť skupinovej dynamike a využívať ju v prospech rozvoja prosociálnosti rovesníckych vzťahov, posilňovania zdravých foriem správania rovesníkov,
- rozvíjať vlastnú sociálnu a citovú zrelosť prostredníctvom lepšieho sebapoznávania, poznávania a porozumenia správania rovesníkov, iných ľudí,
- k senzibilizácii vedomia tela, k zvyšovaniu pocitu vlastnej zodpovednosti za mentálnu a fyzickú výkonnosť, telesnú kondíciu, zdravý životný štýl,
- k uvedomeniu si možností a následkov za rizikové formy správania,
- participovať na formovaní školských noriem, jasnej školskej politiky vedúcej k rozvoju odmietavých postojov k drogám a rozvoju spôsobu života bez tabaku a alkoholu.

Osobným ziskom každého účastníka výcvikového programu rovesníckych skupín prevencie závislostí bolo:

- získanie informácií z oblasti psychologických, pedagogicko-psychologických, medicínskych a právno-kriminalistických aspektov prevencie závislostí,
- rozvoj sebapoznania a sociálno-osobnostných charakteristík,
- získanie sociálnych zručností relevantných pre profesionálnu orientáciu a pre diskusné formy práce s jednotlivcom a so skupinou.

Očakávali sme, že pripravení asistenti rovesníckych skupín budú svojimi názormi, získanými informáciami, ale aj spôsobom vlastného života vo vlastných školách vytvárať príležitosť:

- k posilňovaniu odmietavých postojov k drogám,
- k rozvoju prosociálnosti, vzájomnej akceptácie a tolerancie v interpersonálnych vzťahoch,

- budú facilitovať sociálne vzťahy medzi rovesníkmi a rozvojom sebapoznania,
- posilňovať výkonovo-motivačnú stránku života žiakov v škole.

#### **ZAPOJENÉ ŠKOLY**

1. skupina RS1: Súkromná ZŠ Slobody, ZŠ a G Kuzmányho, ZŠ Abovská,
2. skupina RS2: SPŠE Košice, Obchodná akadémia Watsonova 61 Košice, Konzervatórium Jozefa Adamoviča Exnárova 8 v Košiciach, Gymnázium Trebišovská 12 Košice, Premonštrátske gymnázium Kováčska 28.

V každej skupine bolo 20 žiakov a ich koordinátor - učiteľ, v každej skupine boli aj vysokoškooláci, predovšetkým učiteľských odborov štúdia Filozofickej fakulty UPJŠ v Košiciach, absolventi nášho Výcvikového programu prevencie rizikového správania sa, závislostí a AIDS, ktorí pracovali ako pomocní lektori.

#### **VÝCVIKOVÝ PROGRAM PREVENIE UŽÍVANIA DROG**

Cieľom programu, vzdelávania učiteľov, významných dospelých v prevencii závislostí je:

- a) rozvíjať odmietavé postoje k drogám,
- b) rozvíjať emocionálne, kognitívne a sociálne zručnosti učiteľov, významných dospelých,
- c) posilňovať hodnotu zdravého štýlu života bez alkoholu, tabaku a iných drog,
- d) získať sociálne zručnosti pre prácu s rovesníckymi skupinami v prevencii závislostí,
- e) získať relevantné poznatky z oblasti medicínskych, psychologických, psychologicko-pedagogických, právno-kriminalistických aspektov prevencie závislostí,
- f) porozumieť zvláštnostiam rizikových a protektívnych činiteľov v prevencii závislostí.

Program sleduje profil absolventa a jeho uplatnenie na trhu práce, možnosť učiteľa, významného dospelého v prevencii pracovať ako:

- a) koordinátor prevencie závislostí na škole,
- b) významný dospelý, ktorý môže na svojom pracovnom poste naplňovať ciele prevencie alebo ich plneniu napomáhať,
- c) učiteľ, významný dospelý, ktorý má väčšiu schopnosť rozumieť zvláštnostiam prežívania a správania sa detí, mladých ľudí, zvláštnostiam skupinových procesov v školskej triede a je pripravený pre rolu pomáhajúceho,
- d) učiteľ, významný dospelý, ktorý pracuje na hľadaní odpovedí na otázky, ktoré sa týkajú jeho vzťahu k vlastnej práci, k prevencii závislostí, k ľuďom, ale aj k láske v jej najrôznejších podobách.

## **PROGRAM JE URČENÝ**

- a) učiteľom v pregraduálnej a postgraduálnej príprave
- b) významným dospelým, tým, ktorí majú na život deti relevantný vplyv a majú o prevenciu drogových závislostí záujem (rodičia, sociálni pracovníci a iní).

Metódami výučby v programe sú: metóda rozhovoru, problémový výklad, metódy aplikovanej sociálnej psychológie, metódy zvyšovania citlivosti na potreby tela a rozvoj telesnej kondície (senzibilizácie vedomia tela).

Celkový rozsah vzdelávacej aktivity: 100 hodín, 130 hodín, 200 hodín v troch moduloch:

- 1. modul: Základy prevencie drogových závislostí.
- 2. modul: Základy prevencie drogových závislostí a sebareflexia v prevenčnej práci.
- 3. modul: Základy prevencie drogových závislostí, sebareflexia a reflexia skupinových procesov v prevenčnej práci.

## **SÚKROMNÉ CENTRUM ŠPECIÁLNO-PEDAGOGICKÉHO PORADENSTVA FILIA (SCŠPP)**

SCŠPP Filia poskytovala svoje služby 83 klientom v oblasti logopedickej starostlivosti.

## **OBČIANSKA PORADŇA FILIA**

### **POSLANIE**

Všetci ľudia majú rovnaké práva. Občianska poradňa Filia podporou svojich klientov k samostatnosti a schopnosti rozhodovať sa v zložitých životných situáciách, napomáha tomu, aby ľudia v regióne Košice netrpeli neznalosťou svojich práv a povinností, neznalosťou dostupných služieb alebo neschopnosťou vyjadriť účinne svoje potreby a tak prispieva

k zvyšovaniu kvality života v regióne Košice.

### **PROGRAM SOCIÁLNEJ PREVENCIE A SOCIÁLNEHO PORADENSTVA**

Program bol súčasťou Projektu poradensko-informačných služieb, ktorý bol pilotným projektom pre vyvinutie národnej siete organizácií (Občianskych poradní), ktoré poskytujú bezplatné poradenstvo občanom Slovenska. Projekt bol v prvom roku svojho fungovania plne financovaný Ministerstvom pre medzinárodný rozvoj vlády Veľkej Británie a Severného Írska (DFID UK). Po ukončení projektu je Občianska poradňa spolufinancovaná z vlastných zdrojov.

### **SLUŽBY**

Občianska poradňa poskytuje všeobecné informácie, základné sociálne poradenstvo, špecializované sociálne poradenstvo, psychologické poradenstvo, občianske poradenstvo.

Oblasti poradenstva: sociálne dávky, sociálna pomoc, poisťný systém, bývanie, rodina, pracovno-právne vzťahy, ľudské práva, majetkovo-právne vzťahy, právna ochrana, občianske spolunažívanie, školstvo a iné. Poradenstvo sa poskytuje vyškolenými poradcami a externými odborníkmi.

#### **ŠTANDARDY, KTORÉ DODRŽIAVAME**

Ponúkame nezávislé, diskrétné služby bez ohľadu na triedu, rasu, národnosť, pohlavie, vierovyznanie, zdravotný stav, sexuálnu orientáciu.

#### **BEZPLATNOSŤ**

Klienti neplatia za poskytované služby.

#### **NEZÁVISLOSŤ**

Poskytovaná rada je nezávislá od akýchkoľvek politických, ekonomických alebo ideologických vplyvov.

#### **NESTRANNOSŤ**

Poradňa poskytuje nestrannú službu a je otvorená pre každého bez rozdielu etnickej príslušnosti, rasy, národnosti, pohlavia, vierovyznania, politického presvedčenia, zdravotného stavu, sexuálnej orientácie. Rada musí byť nestranná a neutrálna (bez hodnotenia) a musí byť podaná s ohľadom na klientovu situáciu. Podané rady a informácie nesmú byť ovplyvnené osobnými názorami a záujmami poradcu.

#### **DÔVERNOSŤ**

Rozhovor s klientom je dôverný. Klient má právo, aby rozhovor prebiehal v prostredí zabezpečujúcom dôvernosť. Poradca je povinný zachovávať mlčanlivosť. Všetky aktivity v prospech klienta musia byť uskutočnené s jeho vedomím a s jeho súhlasom. Informácie môže zverejniť len so súhlasom klienta.

#### **KLIENTI**

Poskytované služby sú pre všetkých ľudí. Obzvlášť chceme pomôcť tým ľuďom, ktorí majú nízky príjem, ktorí sú nezamestnaní, slobodným matkám, mladým ľuďom a seniorom.

#### **AKO SÚ SLUŽBY POSKYTOVANÉ**

- Konzultácia počas otváracích hodín
- Konzultácia v dohodnutom čase
- Ak má klient problém navštíviť poradňu, prevádzkujeme svojpomocnú službu, návštevu u klienta
- Prostredníctvom e-mailu
- Prostredníctvom SMS
- Prostredníctvom listu

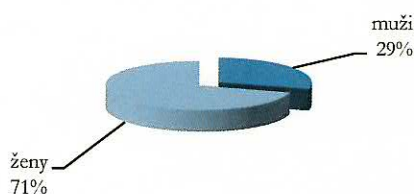
- Telefonické poradenstvo

Občianska poradňa nezastupuje klientov na súde. Klienti sú odkazovaní na právnych poradcov.

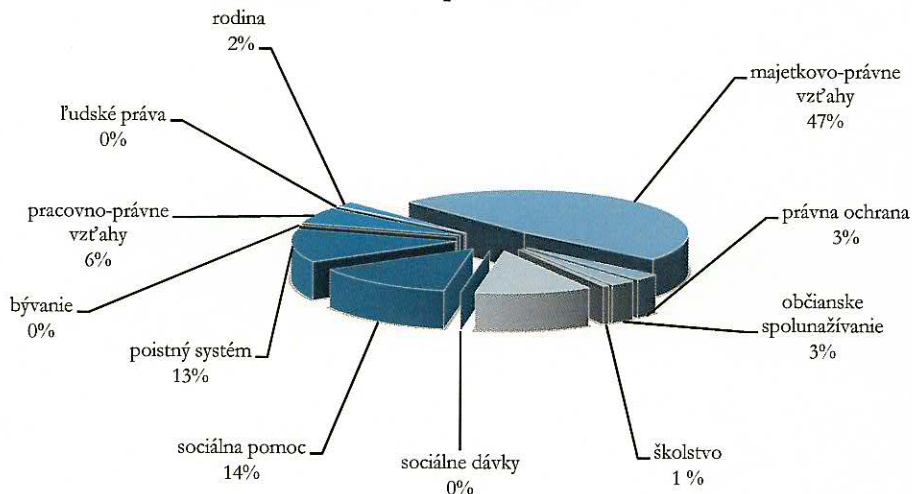
V roku 2016 Občianska poradňa Filia riešila 126 problémov občanov pri 203 kontaktoch s klientmi. Ako klienti prevažovali ženy (143 kontaktov), muži (60 kontaktov). Poradňu navštívilo za sledované obdobie 31 nových klientov. Skupinu nových klientov tvorili väčšinu ženy v počte 22, mužov bolo 9.

Obsahovo je poradenstvo členené do 12 oblastí. Najviac klientov potrebovalo pomoc v oblasti majetkovo právnej (76 kontaktov). Druhou najväčšou oblasťou problémov, v ktorej klienti oslovili poradňu sociálna pomoc a poisťný systém (22 a 20 kontaktov), ďalej pracovnoprávne vzťahy (10 kontaktov). Priemerná návštevnosť poradne je 21 klientov mesačne. Väčšina kontaktov s klientmi spočívala v ich osobnej návšteve poradne (188 klientov).

**Klienti OP - podiel mužov a žien**



**Obsahové zameranie poradenstva**



Druhým najčastejšie využívaným spôsobom poskytovania rád bolo emailové poradenstvo (15 klientov). Dvomi klientom bola poskytnutá rada listom.

## SPOLUPRÁCA S MIMOVLÁDNymi ORGANIZÁCIAMI

### ASOCIÁCIA PRE PREVENCIU DROGOVÝCH ZÁVISLOSTÍ (APDZ)

Aj v roku 2016 sme participovali na práci Asociácie pre prevenciu drogových závislostí, ktorá združuje prevenčných pracovníkov Slovenska, prezidentom ktorej je MUDr. Ľ. Gábriš.

### SPOLUPRÁCA SO ŠTÁTNYMI INŠTITÚCIAMI A SAMOSPRÁVOU

Špeciálne základné školy v Košiciach

Základné a stredné školy v Košiciach

Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky

Filozofická fakulta UPJŠ v Košiciach

Lekárska fakulta UPJŠ v Košiciach

Úrad Košického samosprávneho kraja

Mesto Košice

### MEDZINÁRODNÁ SPOLUPRÁCA

Filia n. o. je členom UNIPREV komunity (United Prevention komunity), neformálne združenie profesionálnych a dobrovoľných pracovníkov v oblasti prevencie drogových závislostí zo siedmych krajín Európy, z Belgicka, Luxemburska, Nemecka, Švajčiarska, Slovenska, Maďarska a Portugalska. Pozíciu koordinátora pre Slovensko zastáva prof. PhDr. Oľga Orosová, PhD.

### SÚVAHA

| <b>AKTÍVA</b>                     | <b>2016</b>  | <b>2015</b>  |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| <b>A. Neobežný majetok spolu</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Dlhodobý nehmotný majetok         | 0            | 0            |
| Dlhodobý hmotný majetok           | 0            | 0            |
| Dlhodobý finančný majetok         | 0            | 0            |
| <b>B. Obežný majetok</b>          | <b>8 166</b> | <b>5 984</b> |
| 1. Zásoby                         | 0            | 0            |
| 2. Dlhodobé pohľadávky            | 0            | 0            |
| 3. Krátkodobé pohľadávky          | 727          | 675          |
| 4. Finančné účty                  | 7 439        | 5 309        |
| Pokladnica                        | 0            | 0            |
| Bankové účty                      | 7 439        | 5 309        |
| <b>C. Časové rozlíšenie spolu</b> | <b>161</b>   | <b>179</b>   |
| 1. Náklady budúcich období        | 161          | 179          |
| <b>Majetok spolu</b>              | <b>8 327</b> | <b>6 163</b> |

| <b>PASÍVA</b>                                            | <b>2016</b>  | <b>2015</b>  |
|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>A. Vlastné zdroje krytia stálych a obežných aktív</b> | <b>1 923</b> | <b>700</b>   |
| 1. Imanie a peňažné fondy                                | 0            | 0            |
| 2. Fondy tvorené zo zisku                                | 0            | 0            |
| 3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých         | 700          | -4 557       |
| 4. Výsledok hospodárenia                                 | 1 223        | 5 257        |
| <b>B. Cudzie zdroje</b>                                  | <b>384</b>   | <b>1 365</b> |
| 1. Rezervy                                               | 0            | 0            |
| 2. Dlhodobé záväzky                                      | 0            | 0            |
| 3. Krátkodobé záväzky                                    | 384          | 1 365        |
| 4. Bankové výpomoci a pôžičky                            | 0            | 0            |
| <b>C. Časové rozlíšenie spolu</b>                        | <b>6 020</b> | <b>4 098</b> |
| 1. Výnosy budúcich období                                | 6 020        | 4 098        |
| <b>Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu</b>              | <b>8 327</b> | <b>6 163</b> |

## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

| <i>Náklady</i>                                   | <i>2016</i>          | <i>2015</i>          |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Spotreba materiálu                               | 2 661                | 5 552                |
| Spotreba energie                                 | 2 181                | 4 105                |
| Opravy a udržiavanie                             | 0                    | 0                    |
| Cestovné                                         | 144                  | 1 480                |
| Ostatné služby                                   | 48 345               | 35 893               |
| Mzdové náklady                                   | 27 329               | 26 443               |
| Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie | 8 422                | 7 812                |
| Daň z nehnuteľností                              |                      | 512                  |
| Ostatné dane a poplatky                          | 82                   | 11                   |
| Ostatné pokuty a penále                          | 5                    | 3                    |
| Odpísanie pohľadávky                             | 0                    | 0                    |
| Osobitné náklady                                 | 0                    | 0                    |
| Dary                                             | 0                    | 0                    |
| Iné ostatné náklady                              | 144                  | 238                  |
| Odpisy DNHM a DHM                                | 0                    | 0                    |
| Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám     | 0                    | 0                    |
| Poskytnuté príspevky fyzickým osobám             | 0                    | 0                    |
| <b><i>Náklady spolu</i></b>                      | <b><i>89 313</i></b> | <b><i>82 049</i></b> |

| <i>Výnosy</i>                          | <i>2016</i>          | <i>2015</i>          |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Tržby za vlastné výrobky               | 1 592                | 0                    |
| Úroky                                  | 0                    | 0                    |
| Ostatné výnosy                         | 40                   | 0                    |
| Výnosy z nájmu majetku                 | 0                    | 0                    |
| Prijaté príspevky od iných organizácií | 0                    | 1 315                |
| Prijaté príspevky od fyzických osôb    | 0                    | 0                    |
| Príspevky z podielu zaplatenej dane    | 0                    | 1 508                |
| Dotácie                                | 89 254               | 84 483               |
| <b><i>Výnosy spolu</i></b>             | <b><i>90 886</i></b> | <b><i>87 306</i></b> |

|                                                   |                     |                     |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b><i>Výsledok hospodárenia pred zdanením</i></b> | <b><i>1 573</i></b> | <b><i>5 257</i></b> |
| <b><i>Daň z príjmov</i></b>                       | <b><i>350</i></b>   | <b><i>0</i></b>     |
| <b><i>Výsledok hospodárenia po zdanení</i></b>    | <b><i>1 223</i></b> | <b><i>5 257</i></b> |

## NÁKLADY

Uvedená štruktúra poskytuje prehľad použitia získaných zdrojov. V položke ostatné služby sú obsiahnuté náklady za pobyt v zariadeniach počas výcvikov a sústredení, platby za telefón, prenájom, cestovné náklady a ubytovacie služby, dane z kapitálových výnosov a ostatné poskytnuté služby. Organizácia poskytuje svoje služby v priestoroch, ktoré sú v dlhodobom prenájme a má za povinnosť ich udržiavať. Organizácia eviduje k 31. 12. 2016 dlhodobý hmotný majetok v hodnote 11 074 €. Hodnota dlhodobého hmotného majetku v deklarovanej sume 11 074 € je uvedená v obstarávacích cenách. Organizácia v sledovanom období neobstarala žiadny dlhodobý majetok.

| Náklady                    | 2016          | 2015          | 2014          | 2013          | 2012           | 2011           |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| Spotreba materiálu         | 2 661         | 5 552         | 2 086         | 1 947         | 3 121          | 6 185          |
| Spotreba energie           | 2 168         | 4 105         | 6 101         | 979           | 3 354          | 3 729          |
| Opravy a udržiavanie       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| Cestovné                   | 144           | 1 480         | 1 207         | 3 153         | 5 036          | 4 852          |
| Ostatné služby             | 48 345        | 35 893        | 28 948        | 25 718        | 25 772         | 21 439         |
| Mzdy                       | 27 329        | 26 443        | 22 301        | 24 662        | 65 938         | 65 938         |
| Zákonné sociálne poistenie | 8 422         | 7 812         | 7 074         | 8 051         | 3 525          | 3 525          |
| Ostatné dane a poplatky    | 82            | 11            | 13            | 25            | 9              | 20             |
| Ostatné pokuty a penále    | 5             | 3             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| Dary                       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| Iné ostatné náklady        | 144           | 238           | 228           | 224           | 280            | 318            |
| Odpisy DNHM a DHM          | 0             | 0             | 0             | 2 767         | 2 610          | 2 767          |
| <b>Náklady spolu</b>       | <b>89 313</b> | <b>82 049</b> | <b>68 982</b> | <b>67 526</b> | <b>105 441</b> | <b>110 700</b> |

## VÝNOSY

Dotácie boli poskytnuté Mestom Košice 39 400 € na prevádzku a mzdy Súkromného centra voľného času Filia a SCŠPP Filia. Úradom Košického samosprávneho kraja 32 194 € na prevádzku a mzdy Súkromného centra voľného času Filia. Dotácie poskytnuté obcami Košice – okolie vo výške 288 € na prevádzku a mzdy Súkromného centra voľného času Filia. Nenormatívny príspevok za vzdelávacie poukazy vo výške 10 900 €. Dotácia Ministerstva zdravotníctva SR na projekt Rovesnícky program prevencie užívania drog vo výške 8 000 €. Príspevky z podielu zaplatenej dane vo výške 700 € budú čerpané v nasledujúcom období.

| Výnosy                                 | 2016          | 2015          | 2014          | 2013          | 2012          | 2011           |
|----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Tržby za vlastné výrobky               | 1 592         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| Iné ostatné výnosy                     | 40            | 0             | 1             | 1             | 1             | 1              |
| Prijaté príspevky od iných organizácií | 0             | 1 315         | 905           | 760           | 690           | 2 621          |
| Z podielu zaplatenej dane              | 0             | 1 508         | 0             | 0             | 2 452         | 2 364          |
| Z dotácií                              | 89 254        | 84 483        | 66 794        | 58 592        | 96 293        | 105 462        |
| <b>Výnosy spolu</b>                    | <b>90 886</b> | <b>87 306</b> | <b>67 699</b> | <b>59 352</b> | <b>99 440</b> | <b>105 462</b> |

## ZÁMERY A CIELE PRE ROK 2017

- Realizačný tím Filia n. o je členom Asociácie pre prevenciu drogových závislostí so sídlom v Nových Zámkoch s celoslovenskou pôsobnosťou. V spolupráci so všetkými členmi Asociácie, MVO, ale aj štátnymi orgánmi a orgánmi samosprávy chce naďalej medializovať myšlienku dôležitosti prevencie užívania drog.
- Realizovať komunikatívne výcvikové programy prevencie závislostí pre učiteľov, žiakov a študentov.
- Pokračovať v projekte občianskych poradenských centier na Slovensku.
- Poskytovať základné sociálne poradenstvo a vykonávať sociálnu prevenciu v regióne Košického kraja.
- Pripravovať asistentov rovesníckych skupín žiakov ZŠ a gymnázií, súčasne s prípravou ich učiteľov.
- Prevádzkovať Súkromné centrum voľného času Filia a Súkromné centrum špeciálnopedagogického poradenstva Filia ako organizačné jednotky Filia n. o.
- Pokračovať v programe prevencie rizikového správania sa a AIDS poslucháčov Filozofickej, Prírodovedeckej a Lekárskej fakulty UPJŠ v Košiciach.
- Naďalej odborne a metodicky pomáhať tým učiteľom a žiakom základných škôl a gymnázií, ktorí v minulosti prešli výcvikovými programami Filia n. o.
- Svetový deň boja proti drogám 25. 6. 2017 a Týždeň boja proti drogám v novembri 2017 považujeme za príležitosť k rekapitulácii a plánovaniu ďalších prevenčných aktivít. V tom zmysle budeme motivovať koordinátorov prevencie na košických školách.

Výročná správa schválená na zasadnutí Správnej rady Filia n. o. dňa 8. 3. 2017.

## **ORGÁNY FILIA N. O.**

---

### **SPRÁVNÁ RADA**

Ing. Marta Hvozdíková – predseda

Mgr. Ladislav Leško - špeciálny pedagóg

Miroslav Krbat'a – pedagóg

### **REVÍZOR**

Ing. Libor Ondráček – manažér USS Košice

### **RIADITEĽ**

PaedDr. Alexander Fotul – pedagóg

## **ZMENY V ORGÁNOCH A ŠTATÚTE ORGANIZÁCIE**

V Štatúte ani orgánoch organizácie neboli vykonané žiadne zmeny.

## **KONTAKT**

---



nezisková organizácia

Trieda SNP 3, 040 11 Košice

055/308 49 13, e-mail: [filia@filia.sk](mailto:filia@filia.sk), Internet: <http://www.filia.sk>

Bankové spojenie: Fio banka, a. s., pobočka zahraničnej banky

IBAN: SK15 8330 0000 0024 0101 6379

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY  
K 31. DECEMBRU 2016**

**A**

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM  
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV**

**F I L I A  
NEZISKOVÁ ORGANIZÁCIA**

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA správnej rade neziskovej organizácie FILIA**

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie FILIA n.o. (ďalej len „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k tomuto dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán neziskovej organizácie je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

### **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

#### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Košice, 27. marca 2017

HB CONSULT, spol. s r.o.  
Mánesova 26  
040 01 Košice  
Licencia SKAU č. 222

  
Ing. Anna Bilecová  
kľúčový štatutárny audítor  
Licencia SKAU č. 160

## **PRÍLOHY**

**Účtovná závierka Úč NUJ**

**Súvaha Úč NUJ 1-01**

**Výkaz ziskov a strát Úč NUJ 2-01**

**Poznámky k účtovnej závierke Úč NU 3-01J**

Úč NUJ

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v súlade podvojného účtovníctva

zostavené k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohoto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

|                                                   |                                                                                                                                                        |                                                                                    |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 1 3 0 2 6 7 9 | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená<br>mimoriadna schválená<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>od 0 1 2 0 1 6<br>do 1 2 2 0 1 6<br>od 0 1 2 0 1 5<br>do 1 2 2 0 1 5 |
| IČO<br>3 5 5 0 6 1 3 0                            |                                                                                                                                                        | Za obdobie                                                                         |
| SID SK NACE<br>9 4 . 9 9 . 2                      |                                                                                                                                                        | Bezprostredne predchádzajúce obdobie                                               |

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

F I L I A n e z i s k o v á o r g a n i z á c i a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo  
T r i e d a S N P 3PSČ Obec  
0 4 0 1 1 K o š i c eČíslo telefónu Číslo faxu  
0 9 0 5 / 3 3 1 0 0 6 0 /E-mailová adresa  
f i l i a @ f i l i a . s k

|                                      |                                                                |                                                                         |                                                                                             |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavená dňa<br>2 4 . 0 2 . 2 0 1 6 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:<br> | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:<br> | Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:<br> |
| Schválená dňa<br>.                   |                                                                |                                                                         |                                                                                             |

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  | 11074                 | 11074    |       |                                              |
| 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  | 11074                 | 11074    |       |                                              |
| Pozemky (031)                                                                                   | 010  |                       |          |       |                                              |
| Umelecké diela a zbierky (032)                                                                  | 011  |                       |          |       |                                              |
| Stavby (021) - /081, 092A/                                                                      | 012  |                       |          |       |                                              |
| Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082,092A/                              | 013  | 11074                 | 11074    |       |                                              |
| Dopravné prostriedky (023) - /083,092A/                                                         | 014  |                       |          |       |                                              |
| 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 |      | 8166                  |          | 8166  | 5984                                         |
| 1. Zásoby súčet (r.031 až 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 (314A) - 391A                                             | 036 |      |                       |          |       |                                              |
| 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 |      | 727                   |          | 727   | 675                                          |
| Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A) - 391A                                           | 043 |      | 52                    |          | 52    |                                              |
| Ostatné pohľadávky (315A) - 391A                                                                     | 044 |      | 675                   |          | 675   | 675                                          |
| 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 |      |                       |          |       |                                              |
| 4. Finančné účty súčet (r.052 až 056)                                                                | 051 |      | 7439                  |          | 7439  | 5309                                         |
| Pokladnica (211,213)                                                                                 | 052 |      |                       |          |       |                                              |
| Bankové účty (221A + 261)                                                                            | 053 |      | 7439                  |          | 7439  | 5309                                         |
| 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 |      | 161                   |          | 161   | 179                                          |
| 1. Náklady budúcich období (381)                                                                     | 058 |      | 161                   |          | 161   | 179                                          |
| Príjmy budúcich období (385)                                                                         | 059 |      |                       |          |       |                                              |
| MAJETOK SPOLU r.001 + r.029 + r.057                                                                  | 060 |      | 19401                 | 11074    | 8327  | 6163                                         |

| 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  | 1923                  | 700                                          |
| 1.                                                                   | Imanie a peňažné fondy (r.063 až 067)                                                            | 062  |                       |                                              |
|                                                                      | Základné imanie (411)                                                                            | 063  |                       |                                              |
|                                                                      | 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  | 700                   | -4557                                        |
| 4.                                                                   | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)    | 073  | 1223                  | 5257                                         |
| B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097             |                                                                                                  | 074  | 384                   | 1365                                         |
| 1.                                                                   | Rezervy (r.076 až 078)                                                                           | 075  |                       |                                              |
|                                                                      | Rezervy zákonné(451A)                                                                            | 076  |                       |                                              |
|                                                                      | Ostatné rezervy (459A,45XA)                                                                      | 077  |                       |                                              |
|                                                                      | Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)                                                              | 078  |                       |                                              |
| 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 preddavky (475)                                                                 | 083  |                       |                                              |
|                                                                      | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)                                                          | 084  |                       |                                              |
|                                                                      | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                 | 085  |                       |                                              |
|                                                                      | Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)                                                             | 086  |                       |                                              |
| 3.                                                                   | Krátkodobé záväzky (r.088 až 096)                                                                | 087  | 384                   | 1365                                         |
|                                                                      | Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323                                                | 088  | 34                    | 12                                           |
|                                                                      | Záväzky voči zamestnancom (331,333)                                                              | 089  |                       | 1353                                         |
|                                                                      | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                               | 090  |                       |                                              |
|                                                                      | Daňové záväzky (341 až 345)                                                                      | 091  | 350                   |                                              |
|                                                                      | 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 (373A,379A,474A,479A)                                                            | 096  |                       |                                              |
| 4.                                                                   | Bankové úvery r.098 + r.100                                                                      | 097  |                       |                                              |
|                                                                      | Bankové úvery dlhodobé (461A)                                                                    | 098  |                       |                                              |
|                                                                      | Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461A)                                                           | 099  |                       |                                              |
|                                                                      | Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)                                                  | 100  |                       |                                              |
| C. Časové rozlíšenie spolu (r.102 až 103)                            |                                                                                                  | 101  | 6020                  | 4098                                         |
| 1.                                                                   | Výdavky budúcich období (383A)                                                                   | 102  |                       |                                              |
|                                                                      | Výnosy budúcich období (384A)                                                                    | 103  | 6020                  | 4098                                         |
| VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101            |                                                                                                  | 104  | 8327                  | 6163                                         |

| 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           | 2661               |           | 2661  | 5552                                         |
| 502                                         | Spotreba energie                                                                      | 02           | 2181               |           | 2181  | 4105                                         |
| 504                                         | Predaný tovar                                                                         | 03           |                    |           |       |                                              |
| 511                                         | Opravy a udržiavanie                                                                  | 04           |                    |           |       |                                              |
| 512                                         | Cestovné                                                                              | 05           | 144                |           | 144   | 1480                                         |
| 513                                         | Náklady na reprezentáciu                                                              | 06           |                    |           |       |                                              |
| 518                                         | Ostatné služby                                                                        | 07           | 48345              |           | 48345 | 35893                                        |
| 521                                         | Mzdové náklady                                                                        | 08           | 27329              |           | 27329 | 26443                                        |
| 524                                         | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09           | 8422               |           | 8422  | 7812                                         |
| 525                                         | Ostatné sociálne poistenie                                                            | 10           |                    |           |       |                                              |
| 527                                         | Zákonné sociálne náklady                                                              | 11           |                    |           |       |                                              |
| 528                                         | Ostatné sociálne náklady                                                              | 12           |                    |           |       |                                              |
| 531                                         | Daň z motorových vozidiel                                                             | 13           |                    |           |       |                                              |
| 532                                         | Daň z nehnuteľností                                                                   | 14           |                    |           |       | 512                                          |
| 538                                         | Ostatné dane a poplatky                                                               | 15           | 82                 |           | 82    | 11                                           |
| 541                                         | Zmluvné pokuty a penále                                                               | 16           |                    | 5         | 5     | 3                                            |
| 542                                         | Ostatné pokuty a penále                                                               | 17           |                    |           |       |                                              |
| 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           | 144                |           | 144   | 238                                          |
| 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           |                    |           |       |                                              |
| <b>Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r.37</b> |                                                                                       | 38           | 89308              | 5         | 89313 | 82049                                        |

| 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           |                    | 1592      | 1592  |                                              |
| 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           |                    |           |       |                                              |
| 645                                                    | Kurzové zisky                                                               | 54           |                    |           |       |                                              |
| 646                                                    | Prijaté dary                                                                | 55           |                    |           |       |                                              |
| 647                                                    | Osobitné výnosy                                                             | 56           |                    |           |       |                                              |
| 648                                                    | Zákonné poplatky                                                            | 57           |                    |           |       |                                              |
| 649                                                    | ostatné výnosy                                                              | 58           | 40                 |           | 40    |                                              |
| 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           |                    |           |       | 1315                                         |
| 663                                                    | Prijaté príspevky od fyzických osôb                                         | 69           |                    |           |       |                                              |
| 664                                                    | Prijaté členské príspevky                                                   | 70           |                    |           |       |                                              |
| 665                                                    | Príspevky z podielu zaplatenej dane                                         | 71           |                    |           |       | 1508                                         |
| 667                                                    | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 72           |                    |           |       |                                              |
| 691                                                    | Dotácie                                                                     | 73           | 89254              |           | 89254 | 84483                                        |
| <b>Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r.73</b>            |                                                                             | 74           | 89294              | 1592      | 90886 | 87306                                        |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38</b> |                                                                             | 75           | -14                | 1587      | 1573  | 5257                                         |
| 591                                                    | Daň z príjmov                                                               | 76           |                    | 350       | 350   |                                              |
| 595                                                    | Dodatočné odvody dane z príjmov                                             | 77           |                    |           |       |                                              |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>                |                                                                             | 78           | -14                | 1237      | 1223  | 5257                                         |

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno: FILIA, nezisková organizácia  
Sídlo: Trieda SNP 3  
040 11 Košice  
IČO: 35506130  
DIČ: 2021302679

Nezisková organizácia FILIA bola zriadená rozhodnutím ministerstva vnútra zo dňa 24.7.1997 pod č.203/Na-96/195 a Krajským úradom v Košiciach zo dňa 21.03.2003 pod č.OVVS/4/2003 – NO.

**2. Hlavné činnosti neziskovej organizácie**

- Medializovať prevenciu závislostí, propagovanie a posilňovanie zdravého životného štýlu
- Pripravovať a realizovať výcvikové programy rizikového správania, závislostí na drogách pre deti a mládež
- Poskytovať metodickú pomoc, psychologické a pedagogické poradenstvo v oblasti prevencie závislostí a riešenia záťažových životných situácií a problémov
- Viest' deti a mládež k zmysluplnému využívaniu voľného času
- Poskytovať sociálne poradenstvo
- Vykonávať sociálnu prevenciu
- Poskytovať občianske poradenstvo
- Získavať štátne orgány, orgány miestnych samospráv pre spoluprácu pri naplňovaní poslania organizácie a pre ich účasť na realizácii prevenčných programov, poskytovať odbornú pomoc pri riešení problémov vo sfére drogových závislostí.
- Nadväzovať kontakty so zahraničnými partnermi s cieľom získať odbornú a metodickú pomoc a praktické skúsenosti z tejto oblasti.

**3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka neziskovej organizácie FILIA, zostavená za obdobie končiacie 31.decembra 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Správna rada: Ing. Marta Hvozdíková

Miroslav Krbaťa - pedagóg

Mgr. Ladislav Leško špeciálny pedagóg

Revízor: Ing. Libor Ondráček

Riaditeľ: PaedDr. Alexander Fotul

**C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 17616/2013-74 uverejnená vo FS č.11/2013, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania. Funkčnou menou pre vykazovanie je €.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že nezisková organizácia bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie neziskovej organizácie robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív organizácia a vykazované náklady výnosy za vykazované obdobie. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

## **2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad**

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie).

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (pozri bod 1).

## **3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

### **a) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky (tvorbou opravnej položky).

### **b) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

### **c) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

### **d) Rezervy**

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

#### e) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

#### f) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### g) Daň z príjmov

Daň z príjmov sa uplatňuje z podnikateľskej činnosti organizácie. Skladá sa zo splatnej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 22 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

#### h) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa neziskovej organizácii daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť neziskovej organizácie sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

#### i) Výnosy

Výnosy predstavujú príspevky od fyzických a právnických osôb, účastnícke poplatky, tržby za poskytnutie odbornej služby a iné dotácie na spracované projekty neziskovej organizácie.

### 4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

#### Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok                                    | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| OS 1 - Kanc. stroje a počítače, dopr.prostriedky           | 3 - 4                                  | lineárna           | 33,3 - 25                 |
| OS 2 - Stroje, prístroje a zariadenia                      | 4 - 6                                  | lineárna           | 25 - 16,66                |
| OS 3 - Elektr.motory, zdvíhacie zariadenia, zásobníky      | 6 - 8                                  | lineárna           | 16,66 - 12,5              |
| OS 4 - Mont.stavby, lietadlá, jedntl.oddelit.zabud.súčasti | 10 - 12                                | lineárna           | 10 - 8,3                  |
| OS 5 - Budovy okrem v OS 6, inžinierske stavby             | 20                                     | lineárna           | 1/20 mesačne              |
| OS 6 - Budovy - hotely, administratíva,..                  | 40                                     | lineárna           | 1/40 mesačne              |

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1700,- €, nezisková organizácia pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Nezisková organizácia nevedie evidenciu tohto majetku.

**D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý hmotný majetok**

| Dlhodobý<br>hmotný majetok               | Bežné účtovné obdobie |        |                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |
|------------------------------------------|-----------------------|--------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|
|                                          | Pozemky               | Stavby | Sam. hnutel'né<br>veci a súbory<br>hnut. vecí | Pestovateľské<br>celly trvalých<br>porastov | Základné stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                  |                       |        |                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       |        | 11 074                                        |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Prírastky                                |                       |        |                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Úbytky                                   |                       |        |                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Presuny                                  |                       |        |                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                     | 0      | 11 074                                        | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 |
| <b>Oprávky</b>                           |                       |        |                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       |        | 11 074                                        |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Prírastky                                |                       |        | 0                                             |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Úbytky                                   |                       |        |                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                     | 0      | 11 074                                        | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 |
| <b>Opravné položky</b>                   |                       |        |                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       |        |                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Prírastky                                |                       |        |                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Úbytky                                   |                       |        |                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                     | 0      | 0                                             | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 |
| <b>Zostatková hodnota</b>                |                       |        |                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       |        | 0                                             |                                             |                                       |                |                    |                                   |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                       |        | 0                                             |                                             |                                       |                |                    |                                   |

## 1. Finančné účty

### a) Peniaze a bankové účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Nezisková organizácia mala bankový účet v Sberbank, a.s. a v priebehu roka 2016 si otvorila účet vo FIObanke, kde k 31.12.2016 bol zostatok vo výške 7439,38 €. Použitie všetkých peňažných prostriedkov neziskovej organizácie k 31. decembru 2015 nebolo žiadnym spôsobom obmedzené.

| Názov položky                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny              | 0                     | 0                                            |
| Bežné bankové účty              | 7 439                 | 5 309                                        |
| <b>Bankové účty termínované</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Peniaze na ceste                |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                    | <b>7 439</b>          | <b>5 309</b>                                 |

## 2. Pohľadávky

| Názov položky                            | Bežné účt.obd. | Bezprostredne predchádz. Obd. |
|------------------------------------------|----------------|-------------------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky:</b>            |                |                               |
| platobný rozkaz č.24C/492/2015           | 675            | 675                           |
| vyúčtovanie dodávky energie č.dbp: 26095 | 52             |                               |
| <b>Spolu</b>                             | <b>727</b>     | <b>675</b>                    |

## 3. Časové rozlíšenie aktív

Ide o nasledujúce položky:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>162</b>            | <b>179</b>                                   |
| odborná literatúra                                 | 150                   | 154                                          |
| webhost,domena                                     | 12                    | 25                                           |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

## E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné zdroje krytia majetku

#### a) Prehľad o pohybe vlastných zdrojov krytia majetku

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti J.

**b) Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúce účtovné obdobie / Vysporiadanie účtovnej straty za predchádzajúce účtovné obdobie**

Správna rada Fília, nezisková organizácia rozhodla na svojom zasadnutí o usporiadaní účtovného zisku dosiahnutého za rok 2015 vo výške 5257,35€ takto:

| Názov položky                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk r.2015                  | 5 257                                        |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu        |                                              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov   |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov |                                              |
| Výsledok hospodárenia bežné obd.     |                                              |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia | 700                                          |
| Iné                                  |                                              |
| <b>Spolu</b>                         | <b>700</b>                                   |

**2. Závazky**

**Veková štruktúra záväzkov**

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                         | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Závazky spolu |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------|
| <b>Krátkodobé záväzky</b>                                             |                     |                      |               |
| Závazky z obchodného styku                                            | 33                  |                      | 33            |
| Nevyfakturované dodávky                                               |                     |                      | 0             |
| Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      | 0             |
| Ostatné záväzky v rámci kons. Celku                                   |                     |                      | 0             |
| Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0             |
| Závazky voči zamestnancom                                             |                     |                      | 0             |
| Sociálne poistenie                                                    |                     |                      | 0             |
| Daňové záväzky a dotácie                                              | 350                 |                      | 350           |
| Iné záväzky                                                           |                     |                      | 0             |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                       | <b>383</b>          | <b>0</b>             | <b>383</b>    |

**3. Časové rozlíšenie pasív**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Opis položky časového rozlíšenia                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>6 020</b>          | <b>4 098</b>                                 |
| nevyčerp. podielové dane 2% za rok 2016           | 700                   | 0                                            |
| nevyčer.zostatok VP a iné                         | 5 320                 | 4 098                                        |

## F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Výnosy, príspevky a dotácie

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby z účastníckych poplatkov             | 1 592                 | 0                                            |
| Príspevky z podielu zaplatenej dane        | 0                     | 1 508                                        |
| Príspevky od iných organizácií             | 0                     | 1 315                                        |
| Dotácia Košického samosprávneho kraja      | 32 194                | 30 933                                       |
| Dotácia mesta Košice                       | 39 400                | 41 388                                       |
| Krajský školský úrad - vzdelávacie poukazy | 9 180                 | 4 237                                        |
| Ministerstvo zdravotníctva SR              | 7 696                 | 7 925                                        |
| Ostatné výnosy                             | 824                   |                                              |
| Iné                                        |                       | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                               | <b>90 886</b>         | <b>87 306</b>                                |

Za rok 2016 nezisková organizácia nevyčerpala príspevky z podielu zaplatenej dane a vzdelávacích poukazov.

## G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad o štruktúre vykázaných nákladov je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>             | <b>48 345</b>         | <b>35 893</b>                                |
| Mobil,telefon,internet,poštovné                          | 1 238                 | 1 705                                        |
| Nájomné                                                  | 3 019                 | 2 183                                        |
| Audit a účtovnícke služby                                | 7 666                 | 6 114                                        |
| preprava, ubytovanie a vstupné na výcvik a školenie detí | 560                   | 10 026                                       |
| stočné a zrážk.vody                                      | 0                     | 3 847                                        |
| záujmová činnosť                                         | 22 334                | 6 679                                        |
| ost.sluzby                                               | 13 528                | 5 339                                        |

## H. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov       |              |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov        |              |       |
|---------------------|-----------------------------------------------|--------------|-------|-----------------------------------------------|--------------|-------|
|                     | riaditeľ                                      | správna rada | iných | riaditeľ                                      | správna rada | iných |
|                     | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                |              |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                |              |       |
|                     | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné |              |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné |              |       |
| Peňažné príjmy      | 4 941                                         | 6 374        |       |                                               |              |       |
|                     | 3 991                                         |              |       |                                               |              |       |
| Iné                 |                                               |              |       |                                               |              |       |
|                     |                                               |              |       |                                               |              |       |

# **I. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia združenia za rok 2016.

## **J. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

| Položka vlastného imania                              | Bežné účtovné obdobie              |              |          |              |                                 |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|----------|--------------|---------------------------------|
|                                                       | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky    | Úbytky   | Presuny      | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Imanie a peňažné fondy</b>                         | <b>0</b>                           | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>                        |
| Základné imanie                                       | 0                                  | 0            | 0        | 0            | 0                               |
| Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu       | 0                                  | 0            | 0        | 0            | 0                               |
| Fondy reprodukcie                                     | 0                                  | 0            | 0        | 0            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely                                   | 0                                  |              |          |              | 0                               |
| <b>Fondy tvorené zo zisku</b>                         | <b>0</b>                           | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>                        |
| Rezervný fond                                         | 0                                  | 0            | 0        | 0            | 0                               |
| Fondy tvorené zo zisku                                | 0                                  | 0            | 0        | 0            | 0                               |
| Ostatné fondy                                         | 0                                  | 0            | 0        | 0            | 0                               |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov   | -4 557                             | 0            | 0        | 5 257        | 700                             |
| <b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie</b> | <b>5 257</b>                       | <b>1 223</b> |          | <b>5 257</b> | <b>11 737</b>                   |
| <b>Vlastné zdroje krytia majetku</b>                  | <b>700</b>                         | <b>1 223</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>1 923</b>                    |

| Položka vlastného imania                              | Predchádzajúce účtovné obdobie     |              |          |               |                                 |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|----------|---------------|---------------------------------|
|                                                       | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky    | Úbytky   | Presuny       | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Imanie a peňažné fondy</b>                         | <b>0</b>                           | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>                        |
| Základné imanie                                       | 0                                  | 0            | 0        | 0             | 0                               |
| Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu       | 0                                  | 0            | 0        | 0             | 0                               |
| Fondy reprodukcie                                     | 0                                  | 0            | 0        | 0             | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely                                   | 0                                  |              |          |               | 0                               |
| <b>Fondy tvorené zo zisku</b>                         | <b>0</b>                           | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>                        |
| Rezervný fond                                         | 0                                  | 0            | 0        | 0             | 0                               |
| Fondy tvorené zo zisku                                | 0                                  | 0            | 0        | 0             | 0                               |
| Ostatné fondy                                         | 0                                  | 0            | 0        | 0             | 0                               |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>           | <b>-3 274</b>                      | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>-1 283</b> | <b>-4 557</b>                   |
| <b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie</b> | <b>-1 283</b>                      | <b>5 257</b> |          | <b>1 283</b>  | <b>5 257</b>                    |
| <b>Vlastné zdroje krytia majetku</b>                  | <b>-4 557</b>                      | <b>5 257</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>700</b>                      |

## **K. ĎALŠIE INFORMÁCIE**

Nezisková organizácia za rok 2016 podlieha účtovnému auditu a je povinná spracovať výročnú správu.

