



DOM SENIOROV



TATRANSKÁ ŠTRBA

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2016

DOM SENIOROV TATRANSKÁ ŠTRBA, N.O.

Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba • IČO: 457 439 91 • DIČ: 202 4131 934

VYPRACOVAL:

V Tatranskej Štrbe dňa 29.03.2017

Ing. Tomáš Hyben, PhD., riaditeľ neziskovej organizácie

SCHVÁLIL:

V Tatranskej Štrbe dňa 30.03.2017

Správna rada neziskovej organizácie

OVERIL:

V Trenčíne dňa 30.03.2017

Ing. Jana Tomšíková, DOMINANT AUDIT, s.r.o. – zodpovedný audítor

OBSAH

Úvod (STRANA 3)

1) IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE (STRANA 3)

2) ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGÁNOV (STRANA 3)

3) PREHLAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V ROKU 2016 (STRANA 4)

4) ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV (STRANA 6)

5) PREHLAD NÁKLADOV (STRANA 9)

6) PREHLAD VÝNOSOV (STRANA 10)

7) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH (STRANA 11)

8) PREHLAD PRÍJMOV A VÝNOSOV V ČLENENÍ PODĽA ZDROJOV (STRANA 13)

9) STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV (STRANA 14)

10) VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE (STRANA 16)

11) ZOZNAM PRÍLOH (STRANA 16)

Úvod

Nezisková organizácia DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o. (ďalej len „Nezisková organizácia“), v súlade s ust. § 34 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, v znení neskorších predpisov a v súlade s ust. Čl. XII Štatútu Neziskovej organizácie, vypracovala túto výročnú správu za rok 2016:

1) IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE

NÁZOV:

DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o.

SÍDLO:

Horská 76/28, 059 41 Štrba – Tatranská Štrba

IČO:

457 439 91

DIČ:

202 4131 934

IČ DPH:

neplatiť DPH

ZAPÍSANÝ V:

Register neziskových organizácií, Okresný úrad Prešov – Odbor všeobecnej vnútornej správy

REG. Č.:

OVVS-442/2014-NO

DÁTUM VZNIKU:

02.09.2014

ZAKLADATELIA:

Charitatívno-diaconický domov sociálnych služieb, n.o.
Tatranská diakonia

2) ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGÁNOV

SPRÁVNA RADA:	Michal Sýkora	predseda správnej rady
	Milan Čuba	člen správnej rady
	Ing. Vladislav Pavlikovský	člen správnej rady
DOZORNÁ RADA:	prof. ThDr. Július Filo, Dr.h.c.	člen dozornej rady
	prof. MUDr. Ján Breza, DrSc.	člen dozornej rady
	MUDr. Ľubomír Miština, CSc.	člen dozornej rady
RIADITEĽ:	Ing. Tomáš Hyben, PhD.	riaditeľ

3) PREHĽAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V ROKU 2016

Nezisková organizácia poskytovala v roku 2016 všeobecne prospešné služby v zmysle ust. § 2 ods. 2 písm. b) zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách, a to poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť – sociálne služby v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (ďalej len „Zákon“) v zariadení sociálnych služieb – DOM SENIOROV Tatranská Štrba***, Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba (ďalej len „Zariadenie“), a to nasledovné typy sociálnych služieb (ďalej len „Sociálne služby“):

- 1) Zariadenie pre seniorov (podľa § 35 Zákona) – kapacita 92 lôžok,
- 2) Zariadenie opatrovateľskej služby (podľa § 36 Zákona) – kapacita 14 lôžok,
- 3) Denný stacionár (podľa § 40 Zákona) – kapacita 20 klientov,
- 4) Prepravná služba (podľa § 42 Zákona),
- 5) Jedáleň (podľa § 58 Zákona),
- 6) Práčovňa (podľa § 59 Zákona).

V roku 2016 poskytovala Nezisková organizácia v Zariadení Sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku celkovo pre 174 klientov, z toho pre 127 klientov v zariadení pre seniorov, pre 25 klientov v zariadení opatrovateľskej služby a pre 22 klientov v dennom stacionári. Prevádzku Zariadenia a komplexné poskytovanie Sociálnych služieb k 31.12.2016 zabezpečovalo v Neziskovej organizácii celkovo 53 zamestnancov.

Ošetrovateľskú starostlivosť zabezpečovala pre klientov Zariadenia agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti ŠIAS, spol. s r.o.. Zdravotnú starostlivosť o klientov vykonávali ambulancie lekárov podľa voľby klientov, a to najmä v Tatranskej Štrbe, Štrbe, vo Svite a v Poprade, pričom Nezisková organizácia zabezpečovala pre klientov prevoz a sprievod k poskytovateľom zdravotnej starostlivosti.

Starostlivosť o duchovný život klientov Zariadenia zabezpečovali farári z evanjelického a rímsko-katolíckeho cirkevného zboru v Štrbe – Mgr. Stanislav Baloc, Mgr. Alojz Chmelár, Mgr. Miroslav Hric a Mgr. Martin Jurči.

V priebehu roka 2016 organizovala Nezisková organizácia pre klientov Zariadenia nasledovné kultúrno-spoločenské podujatia:

- 16.01.2016 – Divadelné predstavenie „Potopa sveta“ súboru z Liptovskej Tepličky
- 16.02.2016 – Vystúpenie ľudovej hudby „Bystrianka“
- 26.03.2016 – Biela sobota – slávnosť posvätenie pokrmov
- 28.03.2016 – Kúpačka a šibačka na Veľkonočný pondelok
- 23.04.2016 – Vystúpenie FS „Kriváň“ z Východnej

- 06.05.2016 – Spoločenské podujatie pri príležitosti Dňa matiek
- 10.06.2016 – Vystúpenie evanjelického divadelného súboru „Ahoj“ z Dovalova
- 23.10.2016 – Slávnostné podujatie „Október – mesiac úcty k starším“
- 17.12.2016 – Vianočný koncert „Krédo Viruju“ s kapustnicou
- 24.12.2015 – Posedenie – slávnostná štedrovečerná večera
- 31.12.2015 – Posedenie – slávnostná Silvestrovská večera

Nezisková organizácia je v zmysle zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní držiteľom oprávnenia na prevádzkovanie nasledovných živností:

- 1) Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- 2) Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- 3) Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- 4) Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- 5) Prevádzkovanie výdajne stravy
- 6) Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- 7) Prenájom hnutelných vecí
- 8) Dopravná zdravotná služba
- 9) Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu

Nezisková organizácia vykonávala v roku 2016 iba nasledovné činnosti podnikateľského charakteru:

- Poskytovanie stravovania pre zamestnancov Neziskovej organizácie;
- Prevádzka bufetu v Zariadení pre klientov, návštevníkov a zamestnancov Zariadenia.

4) ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV

Nezisková organizácia v súlade s § 34 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby a v súlade s § 4 zákona č. 431/2002 Z. z. v znení platných predpisov účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva a tvoria ju tieto súčasti: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky.

ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA (v EUR)

Strana aktív	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	25260	7828	17432	22736
1. Dlhodobý nehmotný majetok				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti				
Softvér				
Oceniteľné práva				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok				
2. Dlhodobý hmotný majetok	25260	7828	17432	22736
Pozemky				
Umelecké diela a zbierky				
Stavby				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	12150	2365	9785	11811
Dopravné prostriedky	13110	5463	7647	10925
Pestovateľské celky trvalých porastov				
Základné stádo a ťažné zvieratá				
Drobný dlhodobý hmotný majetok				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok				
3. Dlhodobý finančný majetok				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky				
Ostatný dlhodobý finančný majetok				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok				

Strana aktív	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	136705,27		136705,27	119120,74
1. Zásoby	5670,42		5670,42	3502,73
Materiál	5271,27		5271,27	3502,73
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby				
Výrobky				
Zvieratá				
Tovar	399,15		399,15	
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby				
2. Dlhodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku				
Ostatné pohľadávky				
Pohľadávky voči účastníkom združení				
Iné pohľadávky				
3. Krátkodobé pohľadávky	47454,68		47454,68	25520,89
Pohľadávky z obchodného styku	47454,68		47454,68	25320,89
Ostatné pohľadávky				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami				
Daňové pohľadávky				
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy				
Pohľadávky voči účastníkom združení				
Spojovací účet pri združení				
Iné pohľadávky				200
4. Finančné účty	83580,17			90097,12
Pokladnica	3542,21			6247
Bankové účty	80037,96			83850,12
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok				
Krátkodobý finančný majetok				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU				
1. Náklady budúcich období				
Príjmy budúcich období				
MAJETOK SPOLU	161965,27	7828	154137,27	141856,74

Strana pasív		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU		-159160,11	-138 402,52
1. Imanie a peňažné fondy			
	Základné imanie		
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu		
	Fond reprodukcie		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín		
2. Fondy tvorené zo zisku			
	Rezervný fond		
	Fondy tvorené zo zisku		
	Ostatné fondy		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov		-138402,52	-43,77
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		-20757,59	-138 358,75
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		280754,92	268448,26
1. Rezervy		17060,12	6186,90
	Rezervy zákonné		
	Ostatné rezervy		
	Krátkodobé rezervy	17060,12	6186,90
2. Dlhodobé záväzky		6913	7858,52
	Záväzky zo sociálneho fondu	1497,27	495,50
	Vydané dlhopisy		
	Záväzky z nájmu	5414,73	7363,02
	Dlhodobé prijaté preddavky		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky		
	Dlhodobé zmenky na úhradu		
	Ostatné dlhodobé záväzky		
3. Krátkodobé záväzky		256781,80	118844,70
	Záväzky z obchodného styku	169298,61	16291,79
	Záväzky voči zamestnancom	21574,32	
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	15948,24	8638,02
	Daňové záväzky	3407,46	1392,82
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k ŠR	46553,17	76621,91
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov		
	Záväzky voči účastníkom združení		
	Spojovací účet pri združení		
	Ostatné záväzky		15900,16
4. Bankové výpomoci a pôžičky			135558,14
	Dlhodobé bankové úvery		
	Bežné bankové úvery		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci		135558,14
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		32542,46	11811
1.	Výdavky budúcich období	-242,54	
	Výnosy budúcich období	32785	11811
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		154137,27	141856,74

5) PREHLAD NÁKLADOV (v EUR)

Č. účtu	Náklady	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
501	Spotreba materiálu	159008,70		159008,70	106207,13
502	Spotreba energie	53324,52		53324,52	33547,93
504	Predaný tovar		1308,89	1308,89	
511	Opravy a udržiavanie				
512	Cestovné	26,40		26,40	47
513	Náklady na reprezentáciu	2006,93		2006,93	1164,42
518	Ostatné služby	279626,37		279626,37	65462,11
521	Mzdové náklady	310944,07	2818,65	313762,72	126758,50
524	Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	97255,67	991,96	98247,63	40335,10
525	Ostatné sociálne poistenie				
527	Zákonné sociálne náklady	5126,40	13172,40	18298,80	4387,39
528	Ostatné sociálne náklady				
531	Daň z motorových vozidiel	86,25		86,25	50,31
532	Daň z nehnuteľností				
538	Ostatné dane a poplatky	122		122	72,80
541	Zmluvné pokuty a penále				
542	Ostatné pokuty a penále	29,85		29,85	
543	Odpísanie pohľadávky				
544	Úroky				
545	Kurzové straty				
546	Dary				
547	Osobitné náklady				
548	Manká a škody				
549	Iné ostatné náklady	884,87		884,87	389,28
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	5304		5304	2524
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a hmotného majetku				
553	Predané cenné papiere				
554	Predaný materiál				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok				
556	Tvorba fondov				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	484,03		484,03	259,79
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	2,79		2,79	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky				
Účtová trieda 5 – Náklady spolu		914232,85	18291,90	932524,75	381205,76

6) PREHLAD VÝNOSOV (v EUR)

Č. účtu	Výnosy	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
602	Tržby z predaja služieb	439168,86		439168,86	121684,38
604	Tržby za predaný tovar		1996,38	1996,38	39,50
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby				
612	Zmena stavu zásob polotovarov				
613	Zmena stavu zásob výrobkov				
614	Zmena stavu zásob zvierat				
621	Aktivácia materiálu a tovaru				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	5126,40	15545,40	20671,80	6185,40
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku				
641	Zmluvné pokuty a penále				
642	Ostatné pokuty a penále				
643	Platby za odpísané pohľadávky				
644	Úroky	12,20		12,20	35,52
645	Kurzové zisky				
646	Prijaté dary				
647	Osobitné výnosy				
648	Zákonné poplatky	447571,12		447571,12	113624,85
649	Iné ostatné výnosy	8,40		8,40	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov				
654	Tržby z predaja materiálu				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku				
656	Výnosy z použitia fondu				
658	Výnosy z nájmu majetku				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	0,02		0,02	
664	Prijaté členské príspevky				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	314,56		314,56	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok				
691	Dotácie	2026		2026	1284
Účtová trieda 6 – výnosy spolu		894227,56	17541,78	911769,34	242853,65
Výsledok hospodárenia pred zdanením		-20005,29	-750,12	-20755,41	-138352,11
591	Daň z príjmov	2,18		2,18	6,64
Výsledok hospodárenia po zdanení		-20007,47	-750,12	-20757,59	-138358,75

7) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH (v EUR)

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-20 756
O	Odpisy investičného majetku	5 304
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu	227 629
A.1.	Zmena stavu zásob	-5 670
A. 2.	Zmena stavu pohľadávok	-47 455
A.2.1.	Pohľadávky z obchodného styku	-47 455
A.2.7	Krátkodobé daňové pohľadávky	
A.2.8	Krátkodobé iné pohľadávky	
A.2.9	Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	
A.2.13	Dlhodobé iné pohľadávky	
A.3.	Zmena stavu záväzkov	280 754
A.3.2.	Krátkodobé rezervy	17 060
A.3.4	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	
A.3.11.	Záväzky zo sociálneho fondu	1 497
A.3.12.	Ostatné dlhodobé záväzky	5 416
A.3.14.	Krátkodobé záväzky z obchodného styku	169 299
A.3.15	Nevyfakturované dodávky	
A.3.22	Záväzky voči zamestnancom	21574
A.3.23	Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	15 948
A.3.24	Daňové záväzky a dotácie	49 960
A.3.25	Ostatné záväzky	
A.4.	Časové rozlíšenie nákladov, príjmov	
A.4.1	Náklady budúcich období	
A.4.2	Príjmy budúcich období	
A.5.	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	32 542
A.5.1	Výdavky budúcich období	-243
A.4.2	Výnosy budúcich období	32 785
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	244 719

Peňažné toky z investičnej činnosti		-22 736
B	Zmena stavu dlhodobého majetku	-17 432
B.3.	Software	
B.5.	Iný nehmotný majetok + Goodwill	
B.9.	Budovy, haly a stavby	
B.10.	Stroje, prístroje a zariadenia, dopravné prostriedky, inventár	-17 432
B.13	Iný hmotný investičný majetok	
B.14.	Nedokončené hmotné investície	
	Odpisy dlhodobého majetku	-5 304
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	
Zmena stavu kapitálu		
C.1	Zmena stavu kapitálu	-138 359
C.1.1	Základné imanie	
C.1.5.	Ostatné kapitálové fondy	
C.1.13	Nerozdelený zisk minulých rokov	
C.1.14.	Neuhradená strata minulých rokov	-138 403
C.1.16.	Hospodársky výsledok predchádzajúceho obdobia	44
C.2.	Zmena stavu úverov a výpomocí	-5 050
C.2.3.	Krátkodobé finančné výpomoci	-5 050
C.	Peňažné toky z finančných činností	-143 409
I.	Peňažný tok zo základných prevádzkových činností	244 719
II.	Peňažný tok z investičnej činnosti	-22 736
III.	Peňažný tok z finančných činností	-143 409
D	Zmena stavu peňažných prostriedkov a ekvivalentov	78 574
E.	Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	5 006
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	83 580

8) PREHLAD PRÍJMOV A VÝNOSOV V ČLENENÍ PODĽA ZDROJOV (v EUR)

PREHLAD PRÍJMOV

Prijatá pôžička	0
- dlhodobé pôžičky	0
- krátkodobé pôžičky	0
Kreditné úroky	0

PREHLAD VÝNOSOV

Tržby za sociálne služby	439 168,86
Nenávratný finančný príspevok na sociálne služby zo ŠR	373 394,83
Príspevok z ÚPSVaR na zamestnanosť	74 176,29
Bankové úroky	12,20

9) STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV (v EUR)

STAV A POHYB INVESTÍCIÍ:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Obstaranie DHM	0	0	0	0

STAV A POHYB OBSTARÁVACÍCH CIEN DLHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Samostatné hnutelné veci	12 150	0	0	12 150
Dopravné prostriedky	13 110	0	0	13 110

STAV A POHYB OPRÁVOK DLHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Samostatné hnutelné veci	339	2 026	0	2 365
Dopravné prostriedky	2 185	3 2378	0	5 463

STAV A POHYB OBEŽNÉHO MAJETKU:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Materiál na sklade	3 502,73	87 922,89	86 154,35	5 271,27
Materiál na ceste	0	73 646,26	73 646,26	0
Pokladnica	6 247	149 021,05	151 725,84	3 542,21
Bankové účty	83 850,12	1 331 562,13	1 335 374,29	80 037,96

STAV A POHYB POHLÁDÁVOK:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Odberatelia	25 320,89	439 725,07	417 591,28	47 454,68
Poskytnuté preddavky	0	857,63	857,63	0
Dotácie a zúčtovanie zo ŠR				
Iné pohľadávky	200	0	200	0

STAV A POHYB KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Dodávateľia	16 291,79	462 360,41	309 353,59	169 298,61
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k ŠR	76 621,91	604 427,36	634 496,10	46 553,17
Krátkodobé rezervy	6 186,90	17 060,12	6 186,90	17 060,12
Záväzky voči zamestnancom	15 900,16	312 091,67	306 417,51	21 574,32
Iné záväzky	10 030,84	161 839,26	152 514,40	19 355,70

STAV A POHYB DLHODOBÝCH ZÁVÄZKOV:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Dlhodobé záväzky	7 858,52	2 285,41	3 230,93	6 913

STAV A POHYB ZÁKLADNÉHO IMANIA:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Základné imanie	0	0	0	0

10) VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Vzhľadom na naplnenie podmienok v roku 2016 v zmysle ust. § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, v znení neskorších predpisov, **bola účtovná závierka Neziskovej organizácie za rok 2016 ako aj táto Výročná správa overená audítorom.**

V zmysle podmienok § 34 ods. 2 písm. c) zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, v znení neskorších predpisov, uvádzame výrok audítora k účtovnej závierke a výročnej správe Neziskovej organizácie za rok 2016, v prílohe tejto výročnej správy, čím sa stáva jej neoddeliteľnou súčasťou.

11) ZOZNAM PRÍLOH

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA – AUDIT ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY A VÝROČNEJ SPRÁVY ZA ROK 2016
DOMINANT AUDIT, s.r.o. – Ing. Jana Tomšíková – zodpovedný audítor

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA

**Audit ročnej účtovnej závierky a výročnej správy
zostavenej k 31. decembru 2016**

neziskovej organizácie

Dom seniorov Tatranská Štrba, n.o.

059 41 Tatranská Štrba, Horská 76/28

DOMINANT AUDIT s.r.o., Licencia SKAU č. 319

Sídlo spoločnosti: J.Zemana 99, 911 01 Trenčín

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro, Vložka č. 19867/R

Tel: +421 905706163

e-mail: tomsikova@dominant.sk

Audítorská správa obsahuje:

- 1) Výrok nezávislého auditora k individuálnej účtovnej závierke a potvrdenie súladu informácií z účtovnej závierky s výročnou správou
- 2) Súvaha k 31.12.2016
- 3) Výkaz ziskov a strát k 31.12.2016
- 4) Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2016

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Správnej rade neziskovej organizácie Dom seniorov Tatranská Štrba, n.o., Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

Podľa nášho názoru, priložená individuálna účtovná závierka neziskovej organizácie Dom seniorov Tatranská Štrba, n.o. poskytuje pravdivý a verný obraz o finančnej situácii 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 je štatutárny orgán zodpovedný 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 štátny fond 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 štátneho fondu 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 neziskovej organizácie je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš 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 Dom seniorov Tatranská Štrba, n.o. 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 uvádzame, že neexistujú zistenia, ktoré by sme mali v našej správe uviesť.

Trenčín, dňa 30. marca 2017

DOMINANT AUDIT s.r.o.
J.Zemana 99, 911 01 Trenčín
Licencia SKAu č. 319




Ing. Jana Tomšíková
štatutárny auditor
Licencia SKAu č. 454