



# Memoria nezisková organizácia

Výročná správa za rok 2016

Vypracoval: Ing. Róbert Bučko, 12. apríl 2017

## Obsah

Úvod.....	3
Prehľad činností vykonaných v roku 2016.....	3
Ročná účtovná uzávierka.....	4
Výrok audítora k ročnej účtovnej uzávierke.....	5
Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch.....	5
Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie.....	5
Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie.....	5
Záver.....	6

## Úvod

Rok 2016 bol siedmym rokom fungovania neziskovej organizácie Memoria n. o. Organizácia vznikla dňa 15.01.2010 spojením ľudí, ktorí chceli využiť doterajšie skúsenosti v oblasti vzdelávania, sociálnych služieb a tým podporiť východoslovenský región a životnú úroveň obyvateľstva. Hlavným smerom organizácie je podpora sociálnych služieb v regióne, so zameraním práce pre seniorov a podpora vzdelania a vzdelanostnej úrovne ľudí v regióne s lepšou adaptabilitou na pracovnom trhu. Organizácia sa začala aktívne zapájať do sociálnej oblasti a to najmä z dôvodu, že v regióne pôsobnosti je dopyt po týchto službách zo strany klientov pomerne veľký. Organizácia vie zabezpečovať kurzy a vzdelávacie programy:

- Jazykové vzdelávacie programy
- Kurzy s poskytovaním sociálnych služieb
- Prieskum trhu a verejnej mienky za účelom regionálneho rozvoja
- Kultúrne a spoločenské akcie pre domovy sociálnych služieb
- Sociálne služby
- a iné

## Prehľad činností vykonaných v roku 2016

V tomto roku svojho pôsobenia organizovala nezisková organizácie Memoria niekoľko akcií na podporu regionálneho rozvoja.

- Rozšírili sme pôsobenie v rámci poskytovania sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní a v zmysle zákona neskorších zmien a doplnkov. Cieľom rozšírenia je poskytovanie sociálnej pomoci v rámci podporného programu. V rámci tejto aktivity sme úspešne pripravili priestory, dokumentáciu a všetky legislatívne kroky k tomu, aby sme od 01.01.2017 spustili sociálnu službu Denný stacionár v ďalších piatich obciach okresov Snina a Humenné. V roku 2016 sme prevádzkovali Denný stacionár v obci Pichné s kapacitou 30 klientov.
  - o Denný stacionár je ambulantnou celodennou sociálnou službou poskytovanou v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 445/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov a v znení zákona č. 317/2009 Z. z..
  - o V súvislosti s touto službou boli vykonané tieto aktivity:

- prieskum poskytovateľov a poskytovania sociálnych služieb v okrese Snina a Humenné
  - príprava povolení z RUVZ, HZZ, Stavebný úrad, Obecný úrad, VÚC Prešov a iné.
  - Prieskum trhu na nákup tovarov a služieb spojených s poskytovaním sociálnej služby v jednotlivých obciach
  - Verejné súťaže na dodávateľov tovarov a služieb z finančných prostriedkov určených na poskytovanie sociálnej služby
- Zabezpečovanie potrebných dokumentov, priestorov, osôb a zmlúv pre spustenie vzdelávacieho programu „Kurz opatrovania“ v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách. Úspešné získanie akreditácie „Kurz opatrovania“ s obhajobou na MPSVaR SR.
  - Predstavili sme možnosti prevzatia Zriadovateľa Súkromnej materskej školy v Snine v zmysle pokračovania tejto vzdelávacej činnosti pre deti od 2-6rokov v meste Snina. Odovzdávajúca zriadovateľka prejavila záujem nevymazať súkromnú materskú školu zo siete škôl, ale prevziať, resp. prepísať svoju zriadovateľskú pôsobnosť na našu organizáciu. Po schválení tohto bodu pristúpi Memoria n. o. v nasledujúcom roku ku konkrétnym krokom, ktoré budú viesť k zmene zriadovateľa SMŠ na príslušných registračných, kontrolných a iných orgánoch.
  - Na základe získania akreditácie MPSVaR SR v oblasti sociálnych služieb predkladáme návrh na rozšírenie činnosti v oblasti vzdelávania aj na podnikateľskú činnosť, aby sme boli ako spoločnosť schopná ponúknuť rozšírenie kvalifikácie aj pre širokú verejnosť, resp. súkromný sektor. Rozšírenie činnosti sa týka Kurzu Opatrovania alebo iných kurzov, školení a seminárov, a Mimoškolskej vzdelávacej činnosti, prípadne iných predmetov podnikania, ktoré súvisia s oprávnením podnikáť v tejto oblasti. Rozšírenie sa týka týchto predmetov:
    - o Mimoškolská vzdelávacia činnosť
    - o Organizovanie kurzov, školení a seminárov

## Ročná účtovná uzávierka

Ročná uzávierka bola vypracovaná v marci 2017 a predložená príslušnému daňovému úradu k dátumu 31.03.2017. Účtovná závierka pozostáva z týchto častí:

- Účtovná závierka za rok 2016

Po odovzdaní bude táto závierka súčasťou výročnej správy za rok 2016.

## Výrok audítora k ročnej účtovnej uzávierke

Výrok audítora:

*„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 k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).*

Správa nezávislého audítora bola vypracovaná 11.04.2017 spoločnosťou AUDIT-CONSULTING, s.r.o., Vranov n/T a prednesená na zasadnutí správnej rady Neziskovej organizácie dňa 12.04.2017 a následne odoslaná elektronicky cez portál finančnej správy na jej zverejnenie. Správu audítora prikkladáme ako prílohu.

## Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch

	<b>Prijímy</b>	<b>Výdavky</b>
Hlavná nezdaňovaná činnosť	70607,62€	70607,62€
z toho dotácie MPSVaR SR	65136€	
Zdaňovaná činnosť	8730,25€	6265,89€
<b>SPOLU PRIJÍMY</b>	<b>79337,87€</b>	
<b>SPOLU VÝDAVKY</b>		<b>76873,51€</b>

## Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie

V roku 2016, majetok organizácie tvorili len peňažné prostriedky v pokladni a na bežnom účte organizácie. Organizácia mala zvýšené výdavky spojené s prípravou priestorov a dokumentov na spustenie, resp. pokračovanie sociálnej služby Denný stacionár od 01.03.2017. resp. k dátumu 01.01.2017.

## Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie

Správna rada bola na základe schválených úprav štatútu rozšírená o nových členov správnej rady a personálne zmeny v orgánoch neziskovej organizácie boli nasledovné:

Členovia správnej rady od 28.12.2016 je nasledovný:

1. *Ing. Róbert Bučko – predseda správnej rady*
2. *Miroslava Lojanová Špitaliková – členka SR*
3. *JUDr. Miloš Kunec – člen SR*
4. *Ing. Laura Kunecová – člen SR*

Ďakujeme dlhoročnému členovi správnej rady p. Jozefovi Špitalikovi za jeho doterajší prínos a prajeme veľa úspechov v ďalších rokoch.

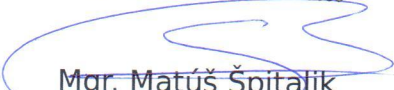
Ostatné orgány organizácie ostali nezmenené.

## **Záver**

Výročná správa bola schválená na zasadnutí správnej rady neziskovej organizácie dňa 12.04.2017

**Memoria n.o.**

ul. Staničná 1030/13, 06901 Snina  
IČO: 45731942, DIČ: 2023238635

  
Mgr. Matúš Špitalik  
riaditeľ n. o.



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

# **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**z auditu účtovnej závierky za rok 2016**

**Adresát správy: Memoria, nezisková organizácia**  
**Staničná 1030/13**  
**069 01 Snina**  
**IČO: 45 731 942**

**Vranov n. T., apríl 2017**

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

IČO 31673287 • DIČ: 2020527740 • IČ DPH: SK2020527740

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

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

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



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

### SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zakladateľom Memoria, nezisková organizácia

#### Správa z auditu účtovnej závierky

##### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Memoria, nezisková organizácia (ďalej len „Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu 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 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

##### Iná skutočnosť

Nezisková organizácia k 1.1.2016 zmenila uskutočnila prechod zo sústavy jednoduchého účtovníctva do sústavy podvojného účtovníctva. V súlade s §2 ods. 4 opatrenia č. MF/17616/2013-74 v platnom znení sa údaje v súvahe a výkaze ziskov a strát za bezprostredne predchádzajúce obdobie nevykazujú.

##### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán účtovnej jednotky Memoria, nezisková organizácia, je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky 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 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.



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

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 nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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

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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- 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 uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Vo Vranove n. T., 11.4.2017

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



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

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 2 3 8 6 3 5	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 4 5 7 3 1 9 4 2	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 1 6
SID SK NACE 8 5 . 5 9 . 0	mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 6
		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5
		do 1 2 2 0 1 5

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Memoria , nezisková organizácia

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica STANIČNÁ Číslo 1 0 3 0 / 1 3  
PSČ 0 6 9 0 1 Obec Snina  
Číslo telefónu 0 9 0 7 / 6 6 8 9 7 2 Číslo faxu 0 /  
E-mailová adresa

Zostavená dňa: 3 0 . 0 3 . 2 0 1 7	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:  <b>Memoria n.o.</b>
Schválená dňa: . . 2 0	ul. Staničná 1030/13, 06901 Snina IČO: 45731942, DIČ: 2023238635		

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
<b>A. Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021</b>	<b>001</b>				
<b>1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008</b>	<b>002</b>				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
<b>2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>	<b>009</b>				
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
<b>3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>	<b>021</b>				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
<b>B. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051</b>	<b>029</b>	15 145,43		15 145,43	
<b>1. Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>				
Materiál (112+119) - 191	031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132+139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
<b>2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
<b>3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	13 110,38		13 110,38	
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	1 010,38		1 010,38	
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050	12 100,00		12 100,00	
<b>4. Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	2 035,05		2 035,05	
Pokladnica (211 + 213)	052	217,72	x	217,72	
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1 817,33	x	1 817,33	
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
<b>C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059</b>	<b>057</b>				
<b>1. Náklady budúcich období (381)</b>	<b>058</b>				
Príjmy budúcich období (385)	059				
<b>Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057</b>	<b>060</b>	15 145,43		15 145,43	

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
<b>A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073</b>	<b>061</b>	3 954,72	
<b>1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067</b>	<b>062</b>	1 500,00	
Základné imanie (411)	063	1 500,00	
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 účastín (415)	067		
<b>2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071</b>	<b>068</b>		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
<b>3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>072</b>	529,35	
<b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)</b>	<b>073</b>	1 925,37	
<b>B. Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097</b>	<b>074</b>	11 190,71	
<b>1. Rezervy r. 076 až r. 078</b>	<b>075</b>	2 536,29	
Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	2 536,29	
<b>2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086</b>	<b>079</b>	149,28	
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	149,28	
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
<b>3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096</b>	<b>087</b>	8 505,14	
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	2 186,80	
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	3 319,67	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	2 032,41	
Daňové záväzky (341 až 345)	091	966,26	
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
<b>4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100</b>	<b>097</b>		
Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
<b>C. Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103</b>	<b>101</b>		
Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103		
<b>Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101</b>	<b>104</b>	15 145,43	

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	5 964,36	1 509,59	7 473,95	
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	25 434,18	4 604,64	30 038,82	
521	Mzdové náklady	08	28 792,99		28 792,99	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	9 957,98		9 957,98	
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	414,61		414,61	
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	43,50		43,50	
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024		151,66	151,66	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37			038	70 607,62	6 265,89	76 873,51

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	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	5 471,62	6 730,00	12 201,62	
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053		0,25	0,25	
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058		2 000,00	2 000,00	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	65 136,00		65 136,00	
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	70 607,62	8 730,25	79 337,87	
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075		2 464,36	2 464,36	
591	Daň z príjmov	076		538,99	538,99	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078		1 925,37	1 925,37	

**Čl. I Všeobecné údaje****Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje**

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Ing. Róbert Bučko., Mgr. Silvia Knapiková., Matúš Špitalik.,

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

15.12.2009

Čl. I (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva

Vzdelávanie, tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt, ochrana ľudských práv a základných slobôd

Čl. I (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

**Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Správna rada	Ing. Róbert Bučko, Miroslava Špitaliková, JUDr. Miloš Kunec, Ing. Laura Kunecová
štatutárny orgán-riaditeľ	Mgr. Matúš Špitalik
Dozorná rada-revizor	Mgr. Slavomír Špitalik

**Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov**

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	
- z toho počet vedúcich zamestnancov	1	
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

**Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

**Čl. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov**

Čl. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou		
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív		
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív		
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

**Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe****Čl. III (8) Významné položky pohľadávok**

Čl. III (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť

Opis pohľadávky	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>037</b>		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>042</b>		
Pohľadávky z obchodného styku	043		1 010
Ostatné pohľadávky	044		12 100
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047		
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050		

**Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Druh pohľadávky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 010	
Pohľadávky po lehote splatnosti		
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 010</b>	

### Čl. III (12) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku

Čl. III (12) a), b) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>						
Základné imanie, z toho:	063	1 500				1 500
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov		1 500				1 500
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	066					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	067					
<b>Fondy zo zisku</b>						
Rezervný fond	069					
Fondy tvorené zo zisku	070					
Ostatné fondy	071					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	072		529			529
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	073	206	1 719			1 925
<b>Spolu</b>		<b>1 706</b>	<b>2 248</b>			<b>3 954</b>

### Čl. III (14) Cudzie zdroje

#### Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobá rezerva na dovolenky zamestnancov	2017		1 063			1 063
Krátkodobá rezerva na odvody zákonné zamestnanci	2017		369			369
Krátkodobá rezerva-audit spoločnosti	2017		480			480
Krátkodobá rezerva-účtovníctvo	2017		624			624
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv						
<b>Zákonné rezervy spolu</b>			<b>2 536</b>			<b>2 536</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv						
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv						
<b>Ostatné rezervy spolu</b>						
<b>Rezervy spolu</b>	<b>x</b>		<b>2 536</b>			<b>2 536</b>

#### Čl. III (14) b) Významné ostatné a iné záväzky

Čl. III (14) b) Významné ostatné záväzky (účet 325) a iné záväzky (účet 379)

Opis záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Spolu				

### Čl. III (14) c), d) Závazky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Čl. III (14) c), d) Závazky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závazky po lehote splatnosti	30	30
Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 997	
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>2 027</b>	<b>30</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>2 027</b>	<b>30</b>

### Čl. III (14) e) Závazky zo sociálneho fondu

Čl. III (14) e) Závazky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>		
Tvorba na ťarchu nákladov	149	
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>149</b>	

### Čl. III (14) f) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Čl. III (14) f) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci BO v cudzej mene	Suma istiny na konci PO v cudzej mene
Krátkodobý bankový úver								
Pôžička								
Návratná finančná výpomoc								
Dlhodobý bankový úver								
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>			<b>x</b>	<b>x</b>

### Čl. III (14) g) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Čl. III (14) g) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Významné položky výdavkov budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období (383)	102		
z toho:			

### Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

**Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar - opis, hodnota hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti, podnikateľskej činnosti

Opis tržby	Druh výrobku, služby, podnikateľskej činnosti	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za službyopatrovanie	Opatrovateľská činnosť	6 730	
Tržby za stravné	Výdaj stravy pre klientov stacionára	5 472	

**Čl. IV (3) Dotácie a granty**

Čl. IV (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré boli prijaté v priebehu účtovného roka

Opis dotácie alebo grantu	Výška dotácie alebo grantu
Finančný príspevok na poskytovanie sociálnej služby	65 136

**Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady**

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Významná položka nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Mzdové náklady	28 793	
Zákonné soc. a zdravotné poistenie	9 957	
Ostatné služby	25 434	

**Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely**

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Opis položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Finančné náklady, z toho:		
- Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
- Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	152	

**Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom**

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Jednotlivé druhy nákladov za	Hodnota
overenie účtovnej závierky	480
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	2 296
ostatné neaudítorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>2 776</b>