

Senior centrum Šírava n.o., Vinné 253, 072 31 Vinné

Výročná správa

***o činnosti a hospodárení neziskovej organizácie
ako poskytovateľa sociálnej služby za rok 2016***

Vo Vinnom: 05/2017

Spracoval: PhDr.Radovan Sopko - štatutárny zástupca n.o.

Schválila: Správna rada neziskovej organizácie

1. Všeobecné informácie o zariadení

Názov organizácie: **Senior centrum Šírava n.o.**

IČO: 45 745 897

DIČ: 2120043849

Sídlo organizácie: 072 31 Vinné č. 253, okres Michalovce

Druh sociálnej služby: - **Zariadenie pre seniorov „ZpS“**
forma služby – celoročná pobytová
- **Denný stacionár „DS“**
forma služby – ambulantná denná

Kontaktné údaje: štatutárny zástupca **PhDr. Radovan Sopko**
tel.: 0905/969 383
email: radovan.sopko@gmail.com

odborný garant **Mgr. Simona Hrabovská**
tel.: 0911/821 008
email: hrabovská2070@gmail.com

1.1. História zariadenia

Nezisková organizácia Senior centrum Šírava bola založená 9.3.2015 za účelom poskytovania všeobecno-prospešných služieb v oblasti poskytovania sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti. Do registra poskytovateľov sociálnych služieb bola zapísaná dňa 10.8.2015 pre druh poskytovanej sociálnej služby ZpS a DS, v zmysle zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách.

V rozsahu uvedeného zákona vykonáva odborné, obslužné a ďalšie činnosti, zabezpečuje a vytvára podmienky pre vykonávanie týchto činností pre jednotlivé druhy sociálnej služby ktoré poskytuje.

1.2. Charakteristika zariadenia

Zariadenie Senior centrum Šírava pre účely poskytovania sociálnych služieb využíva bývalé rekreačné zariadenie na Zemplínskej Šírave, ktoré dispozičným riešením je vhodné na prevádzku zariadenia v časti ubytovacej, stravovacej aj relaxačnej.

Skutočnosť, že zariadenie má polohu 6 km od okresného mesta Michalovce a je v bezprostrednej blízkosti vodnej nádrže Zemplínska Šírava vytvára predpoklad, že zemepisné a spoločenské prostredie bude pre klientov aj návštevníkov zaujímavé a atraktívne a že v krátkej dobe sa úspešne začlení do miestnej štruktúry sociálnych služieb. Prvý rok prevádzky tento predpoklad potvrdzuje, predovšetkým v ZpS.

Kapacita zariadenia: – Zariadenie pre seniorov 28 miest,
– Denný stacionár 12 miest.

Väčšina izieb (1, 2 a 3 posteľových) má vlastný balkón s výhľadom na Zemplínsku Šíravu. Súčasťou ubytovacieho zariadenia sú aj 2 vyhliadkové terasy.

1.3. Predmet činnosti

- **Zariadenie pre seniorov** poskytuje celoročnú pobytovú sociálnu službu fyzickým osobám, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby s kapacitou zariadenia 28 miest a s počtom stálych zamestnancov 13. Zariadenie je v prevádzke od 18.januára 2016. Personálny normatív bol v priebehu celého roku dodržaný. Kvalifikačná štruktúra zamestnancov plne zodpovedá stanoveným kritériám. Na všetkých pracovných pozíciách zamestnanci spĺňajú predpísané vzdelanie aj odbornú spôsobilosť.
- Zariadenie **Denný stacionár** poskytuje dennú ambulantnú sociálnu službu fyzickým osobám, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby v zariadení len na určitý čas počas dňa v zmysle §40 Zákona č.448/2008 Z.z. Kapacita DS je 12 miest. Priestory na prevádzku sú pripravené v plnom rozsahu. Z dôvodu nedostatku poberateľov sociálnych služieb prevádzka tejto časti zariadenia bola využívaná len v malom rozsahu. Z tohto dôvodu v roku 2017 požiadame KSK o výmaz tejto sociálnej služby z registra.

1.4. Činnosť zariadenia

V priebehu roku 2016, podľa evidencie prijímateľov sociálnej služby (ďalej len PSS) počet prijímateľov bol:

- **v ZpS** 37 osôb
- **v DS** 1 osoba

Štruktúra klientov, podľa stupňa odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej osoby je nasledovná:

- IV. stupeň 13 osôb
- V. stupeň 10 osôb
- VI. stupeň 14 osôb

Minimálny počet prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca aj percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov bol dodržaný.

Veková štruktúra PSS v ZpS k 31.12.2016. bola nasledovná:

- Vekové rozmedzie: 40 – 60 rokov – 1 osoba
- 60 – 70 rokov – 6 osôb
- 70 – 80 rokov – 6 osôb
- Nad 80 rokov – 24 osôb

Štruktúra PPS v ZpS podľa pohlavia:

- Celkový stav poberateľov sociálnej služby 37 osôb
- Z toho muži 7 osôb
- Z toho ženy 30 osôb

Pohyb PSS v priebehu roku 2016:

Prijatí 37 osôb
Ukončenie pobytu 8 osôb
Exitus 11 osôb

Rozdelenie PSS z hľadiska diagnóz v ZpS:

Diabetes melitus 2typ 5 osôb
Ischemická choroba srdca 15 osôb
Demencia bližšie neurčená 12 osôb
Arteriálna hypertenzia 13 osôb
Chronická choroba obličiek 4 osoby
Vaskulárna a metabolicky podmienená encefalopathia .. 3 osoby
Stav po opakovaných CMP 8 osôb

Rozdelenie PSS v ZpS podľa mobility:

Mobilní 14 osôb
Čiastočne mobilní 12 osôb
Imobilní 11 osôb

Stravovanie PSS v ZpS:

Prijímateľom sociálnej služby aj zamestnancom bola poskytovaná celodenná strava kombinovane vo vlastnej réžii aj dodávateľským spôsobom.

- Raňajky vo vlastnej réžii
- Desiata vo vlastnej réžii
- Obed dodávateľ jedla PEEXIM s.r.o.
- Olovrant vo vlastnej réžii
- Večera dodávateľ jedla PEEXIM s.r.o.
- II. Večera u diabetikov vo vlastnej réžii

Štruktúra podávaných jedál:

Racionálna strava 32 osôb
Diabetická strava 3 osoby
Mixovaná strava 2 osoby

2. Stav hospodárenie neziskovej organizácie za rok 2015

Základné údaje ročnej účtovnej závierky

Výsledok hospodárenia za rok 2016

Výnosy	164 322,80
Náklady	165 645,89
Výsledok hospodárenia za rok 2016 - strata	- 1 323,09

Tržby neziskovej organizácie za rok 2016

Tržby od klientov	85 770,38
Celkové dotácie pre n.o. z toho:	78 426,63
- dotácia na činnosť ZpS	66 554,12

Prehľad najväčších nákladových položiek za rok 2016

Mzdové náklady vrátane odvodov na sociálne a zdravotné poistenie	86 951,66
Náklady na obеды a večere klientov	18 255,99
Náklady na opravu a udržiavanie priestorov	18 941,48
Náklady na prenájom budovy	12 000,00
EON v zariadení ZpS v EUR/mesiac/klient	453,72

Prílohu výročnej správy tvorí:

- ročná účtovná závierka,
- výrok audítora k ročnej účtovnej závierke,
- prehľad o príjmoch a výdavkoch n.o.,
- stav a pohyb majetku,
- ekonomicky oprávnené náklady podľa druhu poskytovanej sociálnej služby.

Financovanie sociálnej služby bolo zabezpečené:

- finančným príspevkom MPSVaR SR, na základe Zmluvy reg.č.4003/2016-M-ORF o poskytovaní sociálnej služby,
- úhradami od prijímateľov sociálnej služby,
- dotáciou MPSVaR SR na podporu rozvoja sociálnych služieb na základe zmluvy o poskytnuté dotácie reg.č.5918/2016-M-ORF.

3. Zhrnutie

Ako vyplýva z predchádzajúcich častí výročnej správy, časové obdobie prevádzky v roku 2016 bolo zamerané na tieto oblasti:

- 3.1. Na zabezpečenie prevádzkových podmienok objektivej sústavy slúžiacej pre činnosť ZpS a DS. Za účelom zlepšenia stavu energetických zariadení na výrobu tepla a teplej vody bol zabezpečený a uvedený do prevádzky náhradný tepelný zdroj s alternatívnym vykurovaním pevným palivom.
- 3.2. Na splnenie podmienok bezbariérovosti a materiálneho vybavenia sociálnymi zariadeniami a pomôckami:

Z dotácie MPSVR vo výške 15.000,- eur na základe zmluvy r.č.5918/2016-M-ORF aj z vlastných zdrojov bola vykonaná rekonštrukcia a modernizácia 10tich kúpeľní na izbách, ktoré už spĺňajú podmienky bezbariérovosti.

Z tejto dotácie MPSVR bol zrealizovaný nákup pásového schodolezu, t.j. zariadenia, ktoré zabezpečuje lepší pohyb PSS s pohybovým postihom na invalidnom vozíku a eliminuje prekonávanie rozdielu na výškových úrovniach. Druhý pásový schodolez bol zabezpečený formou prenájmu.

Pre zlepšenie materiálneho vybavenia bol zabezpečený tento drobný majetok:
8 ks polohovateľných postelí pre imobilných
10 ks chodákov pre pohybovo obmedzené osoby
2 ks zdvíhacích zariadení pre imobilných

3.3 Na personálnu prácu a doplnenie odborného personálu.

3.4 Na naplnenie stavov prijímateľov sociálnej služby na určenú kapacitu zariadení.

4. Ciele a aktivity na rok 2017

- zabezpečiť naplnenie prijímateľov sociálnej služby na zvýšenú kapacitu zariadenia ZpS.
- zvyšovať profesionálne a osobnostné predpoklady zamestnancov,
- realizovať technické opatrenia pre zníženie energetickej náročnosti objektov,
- zabezpečiť lavičky na horných terasách zariadenia ZpS s cieľom ich využívania na príjemné a kvalitné využívanie voľného času klientov,
- realizovať rekonštrukciu a modernizáciu troch kúpeľní a sociálnych zariadení,
- zvýšiť počet kvalitných a polohovacích lôžok
- integrovať poberateľov sociálnych služieb v maximálnej možnej miere do spoločnosti a podporovať ich účasť na spoločenskom živote,
- získavať finančné prostriedky prostredníctvom projektov a grantov a využívať iné formy financovania sociálnych služieb.
- Využiť možnosti na podporu inovatívnych prvkov a prístupov smerujúcich k aktivizácii prijímateľov sociálnych služieb v oblasti:
 - Sociálnej rehabilitácie
 - Voľnočasových aktivitách

a doplniť technické vybavenie umožňujúce kvalitný oddych, relaxáciu aj sociálnu rehabilitáciu.

.....
PhDr. Radovan Sopko
štatutárny zástupca
Senior Centrum Šírava n.o.

Prílohy:

1. Ročná účtovná závierka
2. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke
3. Prehľady o hospodárení n.o.

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 1 2 0 0 4 3 8 4 9	X riadna X zostavená	od 1 2 0 1 6
IČO	mimoriadna schválená	Za obdobie do 1 2 2 0 1 6
4 5 7 4 5 8 9 7	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 3 2 0 1 5
SID SK NACE		do 1 2 2 0 1 5
8 7 . 9 0 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

S e n i o r c e n t r u m Š í r a v a n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

V I N N É

Číslo

2 5 3

PSČ

Obec

0 7 2 3 1 V I N N É

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 0 3 / 7 7 4 8 3 6

0

/

E-mailová adresa

2 5 J A S K O V A @ G M A I L . C O M

Zostavená dňa:

2 5 . 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:

Schválená dňa:

. . 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha
k 31.12.2016 (celé predch. účt. obdobie)
(v celých EUR)

Senior centrum Širava n.o. / 2016

Dátum: 31.03.2017

Strana: 1 / 5

Označenie	Strana aktív	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce účt. obdobie
			Brutto Korekcia	Netto	Netto
A.	NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	1	4 290 239	4 051	
A.1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	2			
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3			
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4			
	Ocenené práva 014 - (074 + 091AÚ)	5			
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6			
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	7			
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8			
A.2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	9	4 290 239	4 051	
	Pozemky (031)	10			
	Umelecké diela a zbierky (032)	11			
	Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	12			
	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	4 290 239	4 051	
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14			
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15			
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16			
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17			
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18			
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19			
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20			
A.3 .	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	21			
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22			
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	23			
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	24			
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	25			
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	26			
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27			
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	28			
B.	OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	29	55 730	55 730	2 515
B.1.	Zásoby r. 031 až r. 036	30			

Súvaha
k 31.12.2016 (celé predch. účt. obdobie)
(v celých EUR)

Senior centrum Širava n.o. / 2016

Dátum: 31.03.2017

Strana: 2 / 5

Označenie	Strana aktív	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce účt. obdobie
			Brutto Korekcia	Netto	Netto
	Materiál (112 + 119) - 191	31			
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32			
	Výrobky (123 - 194)	33			
	Zvieratá (124 - 195)	34			
	Tovar (132 + 139) - 196	35			
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36			
B.2.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	37			
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38			
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39			
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40			
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41			
B.3.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	42			
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43			
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44			
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45			
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46			
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47			
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48			
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49			
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50			
B.4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	51	55 730	55 730	2 515
	Pokladnica (211 + 213)	52	20 409	20 409	1 999
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	35 321	35 321	516
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54			
	Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	55			
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	56			
C.	ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	57			
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58			
	Príjmy budúcich období (385)	59			
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	60	60 020 239	59 781	2 515

Súvaha
k 31.12.2016 (celé predch. účt. obdobie)
(v celých EUR)

Senior centrum Šírava n.o. / 2016

Dátum: 31.03.2017

Strana: 3 / 5

Označenie	Strana aktiv	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce účt. obdobie
			Brutto Korekcia	Netto	Netto

Súvaha
k 31.12.2016 (celé predch. účt. obdobie)
(v celých EUR)

Senior centrum Širava n.o. / 2016

Dátum: 31.03.2017

Strana: 4 / 5

Označenie	Strana pasív	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
A.	VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	61	- 5 369	- 4 045
A.1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	62		
	Základné imanie (411)	63		
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64		
	Fond reprodukcie (413)	65		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov(414)	66		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	67		
A.2.	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	68		
	Rezervný fond (421)	69		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70		
	Ostatné fondy (427)	71		
A.3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	72	- 4 045	
A.4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	73	- 1 324	- 4 045
B.	CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	74	61 504	6 560
B.1.	Rezervy r. 076 až r. 078	75	4 256	
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	4 256	
B.2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	79		
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80		
	Vydané dlhopisy (473)	81		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	82		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	83		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	84		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	85		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	86		
B.3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	87	54 748	4 000
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	18 118	4 000
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	4 521	
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	2 799	

Súvaha
k 31.12.2016 (celé predch. účt. obdobie)
(v celých EUR)

Senior centrum Širava n.o. / 2016

Dátum: 31.03.2017

Strana: 5 / 5

Označenie	Strana pasív	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	327	
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	92	28 848	
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	93		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	94		
	Spojovací účet pri združení (396)	95		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	96	135	
B.4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	97	2 500	2 560
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	98		
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	99		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	2 500	2 560
C.	ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	3 646	
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	3 646	
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	59 781	2 515

Výkaz ziskov a strát
za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016
(v celých EUR)

Senior centrum Širava n.o. / 2016

Dátum: 31.03.2017

Strana: 1 / 2

Číslo účtu	Text	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
501	Spotreba materiálu	1	19 045		19 045	
502	Spotreba energie	2	3 155		3 155	
504	Predaný tovar	3				
511	Opravy a udržiavanie	4	18 941		18 941	
512	Cestovné	5				
513	Náklady na reprezentáciu	6				
518	Ostatné služby	7	36 087		36 087	4 000
521	Mzdové náklady	8	64 445		64 445	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	22 505		22 505	
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1 069		1 069	
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	14		14	
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	146		146	45
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	239		239	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
	Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37	38	165 646		165 646	4 045

Výkaz ziskov a strát
za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016
(v celých EUR)

Senior centrum Širava n.o. / 2016

Dátum: 31.03.2017

Strana: 2 / 2

Číslo účtu	Text	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	85 770		85 770	
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	Iné ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	126		126	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	78 427		78 427	
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	74	164 323		164 323	
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	75	- 1 323		- 1 323	- 4 045
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	78	- 1 323		- 1 323	- 4 045

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie Senior centrum Šírava n. o., Vinné 253

Názor

Uskutočnil som audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Senior centrum Šírava n. o., Vinné 253, 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 môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie Senior centrum Šírava n. o., Vinné 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 som vykonal podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od organizácie Senior centrum Šírava n. o., Vinné, som nezávislý 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 môj audit účtovnej závierky a splnil som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčený, že audítorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán 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 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

Mojou 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 jednotlivo 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 uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím 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 organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinný upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať svoj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím 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.

19.5.2017

Ing. Vladimír Andraščík
Štatutárny audítor
licencia číslo 302 SKAU
082 36 Lipovce 76



ZÚČTOVANIE
 finančného príspevku na poskytovanie sociálnej služby poskytnuteho na obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016
 podľa § 78a zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách

Prijímateľ finančného príspevku: Senior Centrum Širava n.o., Viané č.253, 072 31 Vinné
 Číslo zmluvy o poskytnutí finančného príspevku: 4003/2016-M ORF
 Názov zariadenia sociálnej služby: Senior Centrum Širava n.o.

P.č.	Názov činnosti vyúčtovania	**ZpS	ZOS	Denný stacionár	Necfaharén	Poznámka
		Suma (v eur)	Suma (v eur)	Suma (v eur)	Suma (v eur)	
1	Výška poskytnutého finančného príspevku na základe zmluvy	107 520,00	0,00	26 496,00	0,00	
2	Príjmy z úhrady za sociálnu službu od prijímateľa sociálnej služby a osôb uvedených v § 73 ods. 9 a 10 zákona o sociálnych službách	85 770,38	0,00	125,50	0,00	viď Príloha č.1, Evidencia prijímateľov
3	Disponibilné zdroje spolu (r.1+r.2)	193 290,38	0,00	26 621,50	0,00	
4	Neobradený počet miest v zariadení sociálnych služieb v dôchod	3891		4371		viď Príloha č.3, Neobradený počet miest
5	Výška príspevku vráteného k 31.12.2016 poskytovateľovi z dôvodu neobradených miest za úseky tri štvrtky spolu	19 165,16	0,00	19 304,05	0,00	
6	Výška príspevku, ktorá bola/bude vrátená poskytovateľovi v roku 2017 (do 31.3.2017) z dôvodu neobradených miest	21 800,72	0,00	7 047,50	0,00	
7	Disponibilné zdroje na skutočný počet klientov (r.3-r.5-r.6)	152 324,50	0,00	269,95	0,00	
8	Výška ekonomicky oprávnených nákladov v roku 2016 (vrátane miezd a poistného za december 2016 uhradených v januári 2017) / § 72 ods. 3 zákona o soc. službách)*	152 449,28	0,00	273,12	0,00	viď Príloha č.2, Súhrnná tabuľka k zúčtovaniu
9	Dosiahnuty kladný/záporný rozdiel za rok 2016 zo súčtu príjmov z úhrad a finančných prostriedkov na základe zmluvy (r.7-r.8)	-124,78	0,00	-3,17	0,00	
10	Prijímateľ pri zúčtovaní odvedie do štátneho rozpočtu:	21 800,72	0,00	7 047,50	0,00	
	z toho:					
	z neobradených miest (riadok 6)	21 800,72	0,00	7 047,50	0,00	
	z rozdielu medzi zdrojmi a ekonomicky oprávnenými nákladmi (riadok 9) - len ak je výsledkom kladný rozdiel	0,00	0,00	0,00	0,00	

Do objemu čerpaných bežných výdavkov a do objemu ekonomicky oprávnených nákladov sa nezapočítava výdavky hradené napr. z dotácie MPSVR SR poskytnutej v zmysle zákona č. 544/2010 Z.z. o dotáciách v potrebnosti MPSVR SR, z daňových grantov, z príspevkov z UPSVR, tieto nevstupujú ani do disponibilných zdrojov (na účtovanie samostatne).

Uvádza sa len konkrétny druh sociálnej služby prístupného zariadenia.

Vyúčtovanie vyhotovil: PhDr.Radovan Sopko, štatutárny zástupca
 Dňa: 22.3.2017 Podpis:

Tel. číslo: 0905/969 383
 E-mail: radovan.sopko@gmail.com

Cestne vyhlasujem, že finančné prostriedky boli použité v súlade s podmienkami zmluvy a so všeobecnými záväznými právnymi predpismi a boli vyčerpané v poskytnutej výške/neverčerpaná časť finančných prostriedkov bola vrátená k 31.12.2016 na príslušný účet ministerstva vo výške 38.469,21 eur a neverčerpaná časť finančných prostriedkov bude vrátená k 31.3.2017 vo výške 28.848,22 eur na príslušný účet ministerstva.

Štatutárny zástupca: PhDr.Radovan Sopko

Dňa: 22.3.2017 Podpis:

Oddatok pečiatky prijímateľa:

PRÍLOHA 2 k tabuľke Zúčtovanie 2016

Súhrnná tabuľka k zúčtovaniu finančného príspevku na poskytovanie sociálnej služby podľa § 78a zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách

Prijímateľ finančného príspevku: Senior Centrum Širava n.o., Vinné č.253, 072 31 Vinné
 Číslo zmluvy o poskytnutí finančného príspevku: 4003/2016-M ORF
 Názov zariadenia sociálnej služby: Senior Centrum Širava n.o.
 Druh sociálnej služby: Zariadenie pre seniorov

Názov položky/podpoložky	
a) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu	63 589,99
z toho: odmeny	0,00
počet zamestnancov:	9
b) poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	22 203,79
c) tuzemské cestovné náhrady	0,00
d) výdavky na energie, vodu a komunikácie	3 346,05
e) výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	18 960,64
f) dopravné	0,00
g) výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	7 270,00
h) nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci	12 000,00
i) výdavky na služby	23 849,51
z toho: stravovanie	0,00
j) výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	1 229,30
k) odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	
SPOLU /výška uplatnených EON/ (a)+(b)+(c)+(d)+(e)+(f)+(g)+(h)+(i)+(j)+(k))	152 449,28

Vyhotovil: PhDr.Radovan Sopko, štatutárny zástupca

Tel.č.: 0905/969 383

Dňa: 22.3.2017

Podpis:

E-mail:
 radovan.sopko@gmail.com

Štatutárny zástupca: PhDr.Radovan Sopko

Dňa: 22.3.2017

Podpis:

Pečiatka:

Súhrnná tabuľka k zúčtovaniu finančného príspevku na poskytovanie sociálnej služby podľa § 78a zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách

Prijímateľ finančného príspevku: Senior Centrum Širava n.o., Vinné č. 253, 072 31 Vinné

Číslo zmluvy o poskytnutí finančného príspevku: 4003/2016-M ORF

Názov zariadenia sociálnej služby: Senior Centrum Širava n.o.

Druh sociálnej služby: Denný stacionár

	Názov položky/podpoložky	
a)	mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu	105,72
	z toho: odmeny	
	počet zamestnancov:	1
b)	poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	37,20
c)	tuzemské cestovné náhrady	
d)	výdavky na energie, vodu a komunikácie	
e)	výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	84,00
f)	dopravné	
g)	výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	
h)	nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci	
i)	výdavky na služby	46,20
	z toho: stravovanie	
j)	výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	
k)	odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	
	SPOLU /výška uplatnených EON/ ((a)+(b)+(c)+(d)+(e)+(f)+(g)+(h)+(i)+(j)+(k))	273,12

Vyhotovil: PhDr. Radovan Sopko, štatutárny zástupca

Tel.č.: 0905/969 383

Dňa: 22.3.2017

Podpis:

E-mail:
radovan.sopko@gmail.com

Štatutárny zástupca: PhDr. Radovan Sopko

Dňa: 22.3.2017

Podpis:

Pečiatka: