

**Barben nezisková organizácia, n.o.**  
**Rudnianska 333, 049 51 Brzotín**

**Výročná správa o činnosti a hospodárení  
neziskovej organizácie za rok 2016**



**Predkladá: PhDr. Jana Bardounová**  
**riaditeľka n. o.**

**Barben nezisková organizácia, n.o.**, Rudnianska 333, 049 51 Brzotín (ďalej len „nezisková organizácia“) bola právoplatne zaregistrovaná na Okresnom súde Košice dňa 05.08.2015 v súlade s § 1 zákona NR SR č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov.

### **Zakladatelia (Fyzické osoby)**

- Lukáš Benedik, Letná 343, 04911 Plešivec
- Mgr. Ľubomíra Maliňáková, Okružná 8, 04801 Rožňava
- Ján Polyák, Rudnianská 375, 04951 Brzotín
- Mgr. Andrea Benediková, Letná 343, 04911 Plešivec

Predmetom činnosti neziskovej organizácie je poskytovanie všeobecne prospešných služieb, predovšetkým:

- a) poskytovanie zdravotnej starostlivosti
- b) poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť
- c) tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt
- d) ochrana ľudských práv a základných hodnôt
- e) vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry
- f) výskum, vývoj, vedecko-technické a informačné služby
- g) tvorba a ochrana životného prostredia a ochrana zdravia obyvateľstva
- h) služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti
- i) zabezpečovanie bývania, správy, údržba a obnovy bytového fondu

### **Orgány neziskovej organizácie:**

- Správna rada – je najvyšší orgán
- Riaditeľ - je štatutárnym orgánom
- Revízor - je kontrolný orgán

### **Členmi správnej rady sú :**

Lukáš Benedik  
Mgr. Ľubomíra Maliňáková  
Ján Polyák  
Mgr. Andrea Benediková

### **Štatutárny orgán: Riaditeľ**

- PhDr. Jana Bardounová, Rudnianska 333, 04951 Brzotín

### **Revízor:**

Ing. Stanislava Hudáková

## 1. Prehľad činností uskutočnených organizáciou za rok 2016

Vo februári 2016 začala nezisková organizácia poskytovať verejnoprospešné služby.

Organizácia zabezpečuje prevoz klientov motorovým vozidlom z ich domova do zariadenia denného stacionára, kde sa im poskytne celodenná starostlivosť so stravou, zabezpečenými aktivitami, oddychom a opätovným návratom do ich prirodzeného prostredia, čo odbremení rodinných príslušníkov od ich povinností.

Denné aktivity zabezpečuje organizácia formou záujmových činností:

- \* Tréning pamäti - Podpora kognitívnych funkcií
- \* Muzikoterapia - Počúvanie hudby spev a tanec
- \* Arteterapia - Kreslenie, maľovanie
- \* Biblioterapia - Čítanie dennej tlače kníh a časopisov.
- \* Aromaterapia - Obnova čuchových vnemov
- \* Dramatoterapia - Divadelné okienko
- \* Činnosťná terapia - Tvorivé ručné práce
- \* Pracovná terapia - Jednoduché práce v záhradke

### Rozdelenie klientov podľa veku

<i>Vek klientov</i>	<i>Počet</i>
50-65	7
66-75	19
nad 75	4
Spolu	30

Finančný príspevok na poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. v znení neskorších predpisov po podpísaní zmluvy začiatkom roka 2016 predstavoval pre 30 prijímateľov sociálnej služby v dennom stacionári sumu 50 286 eur.

## 2. Vývoj organizácie a budúci predpokladaný vývoj organizácie.

V roku 2016 n.o. začala poskytovať verejnoprospešné služby - sociálne služby denného stacionára v prenajatých priestoroch na Námestí 1. mája 104 v Rožňave.

Celkový počet klientov denného stacionára je 30. Cieľom organizácie je nielen vyplniť klientom voľný čas, ale aj kvalitne ho využiť. Mnohí klienti sú veľmi nadaní a tvoriví.

Nezisková organizácia sa v roku 2016 zaregistrovala do Zoznamu prijímateľov 2% na rok 2016.

V budúcnosti chceme pokračovať v poskytovaní sociálnych služieb a plánujeme aj opatrovateľskú službu.

Medzi riziká ďalšieho fungovania organizácie považujeme zmenu stupňa odkázanosti klientov.

N.o. nemá a ani v budúcnosti neplánuje žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

#### 4. Ročná účtovná zvierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých

Účtovná zvierka Organizácie k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016. Účtovná zvierka za rok 2016 bola zostavená dňa 22.03.2017.

Organizácia vykázala za rok 2016 výsledok hospodárenia - stratu v sume 1 488,30 eur. Výsledok hospodárenia tvorí rozdiel medzi výnosmi v sume 69 172 eur a nákladmi 70 660,30 v sume eur. Keďže organizácia v roku 2016 nevykonávala podnikateľskú činnosť nevznikla organizácii za rok 2016 žiadna daňová povinnosť k dani z príjmu právnických osôb.

Výsledok hospodárenia za rok 2016 - strata, bude po schválení účtovnej zvierky správnou radou zaúčtovaný 428/431 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

#### 5. Prehľad o výnosoch a nákladoch

##### Výnošy za rok 2016

Členenie	Príjem
Finančný príspevok na základe zmluvy	50 286,00
Príjmy z úhrady za sociálnu službu od prijímateľov sociálnej služby a osôb uvedených v § 73 ods. 9 a 10 zákona o sociálnych službách	18 886,00
<b>SPOLU</b>	<b>69 172,00</b>

Tržby za poskytnuté služby od prijímateľov sociálnej služby boli vo výške **18886 Eur**.

##### Náklady za rok 2016

Výdavky	č. riad	Nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Spotreba materiálu	01	10 366,84	0
Spotreba energie	02	1 860,20	0
Cestovné	05	7 847,80	0
Ostatné služby	07	30 443,28	0
Mzdové náklady	08	14 287,99	0
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	4 893,78	0
Zákonné sociálne náklady	011	641,67	0
Ostatné dane a poplatky	015	205,44	0
Iné ostatné náklady	024	113,30	0
<b>SPOLU</b>		<b>70 660,30</b>	<b>0</b>

Nezisková organizácia vedie účtovníctvo podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. N.o. nemala v roku 2016 žiadne náklady na výskum a vývoj.

## 6. Stav a pohyb pohľadávok, majetku, záväzkov a rezerv neziskovej organizácie

Pohľadávky	č. riad	2016	Predchádzajúce obdobie
Krátkodobé pohľadávky	050	2 100,00	-
<b>SPOLU</b>		<b>2 100,00</b>	-

Majetok	č. riad	2016	Predchádzajúce obdobie
Peniaze	052	6,80	14,22
Bankové účty	053	526,91	-
<b>SPOLU</b>		<b>533,71</b>	<b>14,22</b>

**Aktíva spolu: 2633,71**

Nerozdelený zisk	č. riad	2016	Predchádzajúce obdobie
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	072	-125,78	-
Výsledok hospodárenia bežného obdobia	073	-1488,30	-125,78
<b>SPOLU</b>		<b>-1614,08</b>	<b>-125,78</b>

Rezervy	č. riad	2016	Predchádzajúce obdobie
Krátkodobé rezervy	078	560	-
<b>SPOLU</b>		<b>560</b>	-

Záväzky	č. riad	2016	Predchádzajúce obdobie
Záväzky zo sociálneho fondu	080	83,31	-
<b>Dlhodobé záväzky</b>		<b>83,31</b>	-
Záväzky z obchodného styku	088	616,74	-
Záväzky voči zamestnancom	089	1 445,41	-
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými	090	945,46	-

poisťovňami			
Daňové záväzky	091	246,87	-
Ostatné záväzky	096	350,00	140,00
<b>Krátkodobé záväzky</b>		<b>3 604,48</b>	<b>140,00</b>
<b>SPOLU</b>		<b>3 685,79</b>	<b>140,00</b>

**Pasíva spolu: 2633,71**

Daňové priznanie za zdaňovacie obdobie 2016 nepodávala, keďže nevykonávala podnikateľskú činnosť.


Nezisková organizácia neobdržala žiadne dary.

**7. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie**

Správna rada Barben nezisková organizácia, n.o., sa na zasadnutí správnej rady v roku 2016 uzniesla na zmene revízora. Novým revízorom organizácie Barben nezisková organizácia, n.o., sa stala Ing. Stanislava Hudáková

**Správna rada schvaľuje túto výročnú správu o činnosti a hospodárení**

Lukáš Benedik

  
.....  
Maliňáková


Mgr. Ľubomíra Maliňáková

.....

Ján Polyák

  
.....

Mgr. Andrea Benediková

  
.....

Riaditeľka predkladá výročnú správu za rok 2017.

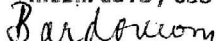
Brzotín 27. marec 2017

**BARBEN** nezisková organizácia, n.o.

Rudnianské 333, 043 51 Brzotín

IČO: 45 747 245

mobil: 0918 / 033 732



.....

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Vedeniu neziskovej organizácie Barben nezisková organizácia, n.o.

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### *Podmieneny názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky účtovnej jednotky Barben nezisková organizácia, n.o., 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, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Barben nezisková organizácia, n.o. 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 podmienený názor*

Organizácia za rok 2016 vykázala stratu vo výške 1.488€. Záväzky organizácie sú o 1.614€ vyššie ako majetok organizácie.

Organizácia mala za rok 2016 72,70% výnosov z dotácie. Dotácie sú účelovo viazané. Organizácia predložila poskytovateľovi dotácie vyúčtovanie dotácie za rok 2016. Organizácia do dnešného dňa neobdržala zúčtovanie dotácie za rok 2016. Organizácia nemá na rok 2017 podpísanú zmluvu na poskytovanie dotácie (podpísaná zmluva zaslaná poskytovateľovi dotácie). Organizácia v roku 2017 obdržala dotáciu vo výške 16.560€.

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 Barben nezisková organizácia, n.o. 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 neziskovej organizácie zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Barben nezisková organizácia, n.o. 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.

#### *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 jednotlivu 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 zachováваме 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 Barben nezisková organizácia, n.o.
- 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 spochybníť schopnosť Barben nezisková organizácia, n.o. 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.

- 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***

Riaditeľ 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 Barben nezisková organizácia, 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 neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Rožňava, 22. marca 2017

GemerAudit, spol. s r. o.  
Šafárikova 65  
048 01 Rožňava  
Licencia UDVA č.195



Ing. Lýdia Burkovská  
Zodpovedný audítor  
Licencia SKAu č. 358

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

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

Barben nezisková organizácia, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

RUDNIANSKA

Číslo

3 3 3

PSČ

Obec

0 4 9 5 1 BRZOTÍN

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 2 . 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 2 . 0 3 . 2 0 1 7

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	
		1	2	3	
<b>a</b>	<b>b</b>				<b>4</b>
<b>B. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051</b>	<b>029</b>	2 633,71		2 633,71	14,22
<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 preddávky 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>	2 100,00		2 100,00	
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043				
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	2 100,00		2 100,00	
<b>4. Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	533,71		533,71	14,22
Pokladnica (211 + 213)	052	6,80	x	6,80	14,22
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	526,91	x	526,91	
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>	2 633,71		2 633,71	14,22

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu</b> r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	<b>061</b>		-1 614,08	-125,78
<b>1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067</b>	<b>062</b>			
Základné imanie (411)	063			
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064			
Fond reprodukcie (413)	065			
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066			
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067			
<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>		-125,78	
<b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)</b>	<b>073</b>		-1 488,30	-125,78
<b>B. Cudzíe zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097</b>	<b>074</b>			
<b>1. Rezervy r. 076 až r. 078</b>	<b>075</b>		4 247,79	140,00
Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		560,00	
Ostatné rezervy (459 AÚ)	077			
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078		560,00	
<b>2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086</b>	<b>079</b>			
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		83,31	
Vydané dlhopisy (473)	081		83,31	
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082			
Dlhodobé prijaté preddávky (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>			140,00
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		3 604,48	
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089		616,74	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		1 445,41	
Daňové záväzky (341 až 345)	091		945,46	
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		246,87	
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>		350,00	140,00
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>		2 633,71	14,22

## Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO 4 5 7 4 7 2 4 5 / SID

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	10 366,84		10 366,84	39,98
502	Spotreba energie	02	1 860,20		1 860,20	
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05	7 847,80		7 847,80	
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	30 443,28		30 443,28	1,80
521	Mzdové náklady	08	14 287,99		14 287,99	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	4 893,78		4 893,78	
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	641,67		641,67	
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	205,44		205,44	84,00
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	113,30		113,30	
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				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	70 660,30		70 660,30	125,78

## Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO 4 5 7 4 7 2 4 5 / SID

Číslo účtu a	Výnosy b	Číslo riadku c	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 4
			Hlavná nezdaňovaná 1	Zdaňovaná 2	Spolu 3	
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040				
604	Tržby za predaný tovar	041	18 886,00		18 886,00	
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				
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058				
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	50 286,00			
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	69 172,00		50 286,00	
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-1 488,30		69 172,00	
591	Daň z príjmov	076			-1 488,30	-125,78
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-1 488,30		-1 488,30	-125,78

**Čl. I Všeobecné údaje**

Nezisková organizácia vznikla 05.08.2015. V roku 2015 ešte neposkytovala nezisková organizácia verejnoprospešné služby.

**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:

Zakladatelia: Lukáš Benedik, Mgr. Andrea Benediková, Ján Polyák, Mgr. Ľubomíra Maliňáková

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

07.07.2015

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

Predmetom činnosti neziskovej organizácie je poskytovanie všeobecne prospešných služieb. Záujmom našej neziskovej organizácie, ktorá bude vykonávať činnosť v rámci denného stacionára je zabezpečiť pre seniorov čo najvyššiu možnú kvalitu života.

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
PhDr. Jana Bardounová	štatutárny orgán - riaditeľ

**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	3	
- z toho počet vedúcich zamestnancov	1	
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	2	

**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	menovitou hodnotou	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív		
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív		
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

**Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe****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	2 100	
Pohľadávky po lehote splatnosti		
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>2 100</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					
- nadačné imanie v nadácií						
- vklady zakladateľov						
- 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		-126			-126
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	073	-126	-1 488	-126		-1 488
<b>Spolu</b>		<b>-126</b>	<b>-1 614</b>	<b>-126</b>		<b>-1 614</b>

### Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty z minulých účtovných období

### Čl. III (13) Vysporiadanie účtovnej straty z minulého účtovného obdobia

Čl. III (13) Vysporiadanie účtovnej straty z minulého účtovného obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-126
Iné	

### Čl. III (14) Cudzie zdroje

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

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

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO 4 5 7 4 7 2 4 5 /SID

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
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv						
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv						
<b>Zákonné rezervy spolu</b>						
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	2017		560			560
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv						
<b>Ostatné rezervy spolu</b>			560			560
<b>Rezervy spolu</b>	x		560			560

### 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	500	
Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 104	
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>3 604</b>	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	83	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>83</b>	
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>3 687</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	83	
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>83</b>	

### 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 od klientov stacionáru	verejne prospešná služba	18 886	

#### 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	50 286

**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
prenájom priestorov	5 000	
cestovné	7 848	
zabezpečenie stravovania klientov	20 749	

**Čl. VI Ďalšie informácie****Čl. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a dňom jej zostavenia**

Čl. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a dňom jej zostavenia

Nenastali žiadne