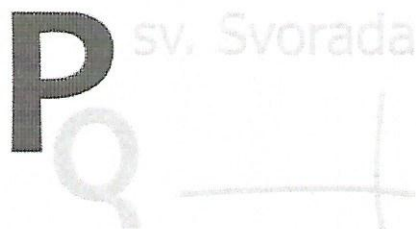


Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Nitra
Nám. Jána Pavla II. č. 7, 950 50 Nitra

„Promeritae Quieti svätého Svorada“
Zariadenie pre seniorov, Domov sociálnych služieb
a Špecializované zariadenie

Dolnohorská ul. 6, 949 01 Nitra
☎ 037/640 99 01
e-mail: pqss.kancelar1@gmail.com

Výročná správa *2016*



O B S A H

I. Informácie o zariadení	3
II. Činnosť zariadenia	4
III. Hospodárenie s finančnými prostriedkami	7
1. Ročná účtovná závierka	7
2. Výrok audítora	14
3. Prehľad o príjmoch a výdavkoch	20
4. Stav majetku	22
5. Ekonomicky oprávnené náklady	23

I. Informácie o zariadení

Zariadenie bolo zriadené Rímskokatolíckou cirkvou Biskupstvom Nitra a po schválení Nitrianskym samosprávnym krajom začalo oficiálne pôsobiť 18. júna 2013. Zariadenie je bez samostatnej právnej subjektivity, štatutárnym zástupcom zriaďovateľa je Ing. Mgr. Martin Štofko, diecézny ekonóm.

Identifikačné údaje organizácie

Názov zariadenia:

„PROMERITAE QUIETI SVÄTÉHO SVORADA“

Adresa zariadenia: Dolnohorská ul. 6, 949 01 Nitra

Zastúpenie: Ing. Mgr. Juraj Barát, riaditeľ

Číslo bankového účtu: SK54 0200 0000 0029 3514 2054

IČO: 355 93 008

DIČ: 202 111 4722

Registrácia sociálnych služieb na NSK: dňa 18. 06. 2013 pod reg. číslom **266**.

Druh a rozsah poskytovaných sociálnych služieb

- Zariadenie pre seniorov (ZPS)– kapacita 18 miest (pobytová celoročná forma, neurčitý čas)
- Domov sociálnych služieb (DSS) – kapacita 8 miest (pobytová celoročná forma, neurčitý čas)
- Špecializované zariadenie (ŠZ) – kapacita 10 miest (pobytová celoročná forma, neurčitý čas)
- Prepravná služba – terénna forma, neurčitý čas.

Organizačná štruktúra PQSS

Personálna skladba – počet zamestnancov – 21

Profesionálne zloženie: riaditeľ zariadenia, asistent sociálnej práce, správca budov/údržbár/vodič, prevádzkoví pracovníci - 6; zdravotnícky úsek - 12: hlavná sestra 1, zdravotné sestry - 2, zdravotnícki asistenti - 3, sanitárky - 2, opatrovatelky - 4.

Financovanie zariadenia

- ZPS: z rozpočtovej rezervy predsedu vlády Slovenskej republiky, z príspevkov prijímateľov sociálnych služieb (ďalej len PSS) a dotáciami zriaďovateľa
- DSS: z rozpočtu Nitrianskeho samosprávneho kraja, z príspevkov PSS a dotáciami zriaďovateľa
- ŠZ: z rozpočtu Nitrianskeho samosprávneho kraja, z príspevkov PSS a dotáciami zriaďovateľa

II. Činnosť zariadenia

Počet prijímateľov sociálnych služieb k 31. 12. 2016: 24



Veková skladba PSS:

- od 57 - 62 r.: 2
- od 63 - 74 r.: 5
- od 75 - 79 r.: 2
- od 80 - 84 r.: 4
- od 85 - 89 r.: 5
- nad 90 rokov: 6

Zákon č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách umožňuje občanom využívať možnosti umiestniť svojho staršieho člena rodiny v našom zariadení podľa kapacity a našich možností.

Dôvody umiestnenia PSS

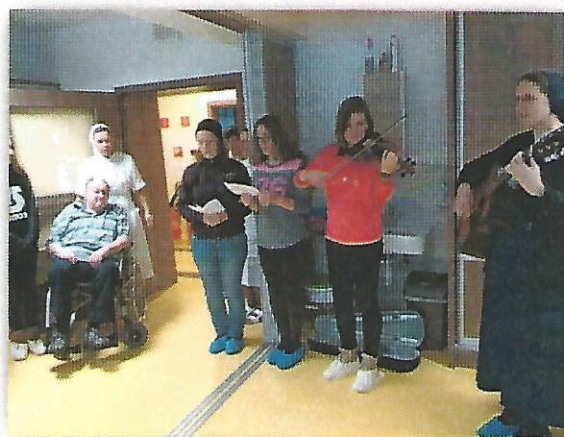
- Odkázanosť na sociálne služby PSS vzhľadom k vysokému veku, obmedzenej alebo zhoršenej mobilite a nemožnosti rodinných príslušníkov postarať sa o svojich najbližších kvôli zamestnaniu, chorobe, starobe alebo ich absencii.
- Nedostatok skúseností v poskytovaní trvalej odbornej ošetrovateľskej a opatrovateľskej starostlivosti a nedostačujúcej fyzickej sily poskytnúť podobnú pomoc.
- Riešenie nepriaznivej situácie uchádzačov, ktorí sa stali odkázaní na sociálne služby na základe rozhodnutia obce o odkázanosti na poskytovanie sociálnych služieb.
- Možnosť naplnenia svojich duchovných a duševných potrieb vďaka kaplnke (denná sv. omša, rôzne duchovné aktivity a pod.).



Rôzne aktivity v rámci sociálnej rehabilitácie

Na rôzne aktivity je v programe činnosti vyhradený primeraný čas, zvlášť odpoľudnia, po krátkom poobednom odpočinku. K aktivitám pozývame niekedy externú ergoterapeutičku, dobrovoľníkov a brigádnikov.

Ide o tieto činnosti: využívanie skupinovej sociálnej rehabilitácie formou tréningu pamäte, reminiscenčnej terapie, pracovnej terapie (pestovanie kvetov, drobného ovocia, bylín), ergoterapie (tvorivá dielňa), arteterapie; rôzne spoločenské hry a aktivity na rozvíjanie jemnej motoriky; príprava a zabezpečovanie kultúrnych podujatí (scénky, koncerty, besedy), náboženských podujatí (formou modlitby, adorácií, sv. omší), duchovných cvičení, kedy k nám zavíta externý kazateľ, púte na Kalváriu, na Nitriansky hrad, letné „párty“, vychádzky do okolitej prírody a ďalšie.



Spolupráca zariadenia s inými subjektmi

Zariadenie PQSS spolupracuje s Hospicom – domom pokoja a zmieru u Bernadetty v Nitre v rámci poskytovania ambulantnej hospicovej služby a tiež s ADOS liečebnou rehabilitáciou. Ošetrovateľom zmluvným lekárom je MUDr. Marián Šóth, ale každý PSS má možnosť obrátiť sa na lekára podľa svojho výberu. PSS využívajú túto možnosť pri odborných vyšetreniach. PQSS má uzatvorenú zmluvu o starostlivosti o duševné zdravie so psychiatrickou, MUDr. Dúbravskou (neštátne zdravotnícke zariadenie ANIMI PAX, s. r. o.). Zariadenie ďalej spolupracuje s Teologickým inštitútom v Nitre, odkiaľ prichádzali pravidelne študenti TI na dobrovoľnícke stáže v trvaní od júla do septembra ako i celoročne v nedeľu. Počas letných prázdnin nám aktívne pomáhali aj 3 mladí členovia Misijnej spoločnosti z Bratislavy. Na sviatky a významné obdobia roka (Vianoce, Veľká noc, Október – mesiac úcty k starším, sv. Mikuláša...) k nám zavítali s pekným programom aj študenti z internátu susednej Strednej odbornej školy veterinárnej. Dobrovoľnícku činnosť vykonávajú i fyzické osoby, s ktorými má zariadenie uzatvorenú zmluvu o dobrovoľníckej činnosti. V roku 2016 aktívne pôsobilo 7 dobrovoľníkov.

Medzi externých dodávateľov služieb pre PQSS patria:

- varenie a príprava stravy: Bystrík, s.r.o., Nitra (počas leta: Špecializovaná nemocnica Zobor, Nitra)
- pranie a žehlenie bielizne: Bystrík, s.r.o., Nitra
- komunálny, biologický odpad: NKS Nitra, Bemia plus, s.r.o., Šurany
- základný servis výťahu: firma Schindler, Bratislava
- deratizácia a dezinsekcia: firma Deratex-EKO, Košice
- čistenie lapača tukov – KANAL, M.P.S., s. r. o., Senec
- kontroly EPS: firma DIDA Nitra
- BOZP: p. Cíbková Eva
- HOSPIMED Slovakia, Scandi, Medplus, VizioGroup

III. Hospodárenie s finančnými prostriedkami

1. Ročná účtovná závierka

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 Č Ď Ě 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 1 1 1 4 7 2 2 IČO 3 5 5 9 3 0 0 8 SID SK NACE 9 4 . 9 1 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 6 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

R í m s k o k a t o l í c k a c i r k e v B i s k u p s t v o
N i t r a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
N á m e s t i e J á n a P a v l a I I 7PSČ Obec
9 5 0 5 0 N i t r aČíslo telefónu Číslo faxu
0 9 0 3 / 9 1 3 0 4 6 0 /E-mailová adresa
f i n a n c n e 1 @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa: 2 6 . 0 6 . 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 6 . 0 6 . 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
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001		137049739,13	9985379,46	127064359,67	124073050,55
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002		15273,20	15273,20	0,00	
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004		15273,20	15273,20	0,00	
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	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 (051-095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		133107531,97	9665563,64	123441968,33	121096656,16
Pozemky (031)	010		110831062,78	x	110831062,78	109199875,31
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012		18353543,62	7252886,64	11100656,98	9986622,57
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		1194331,56	1019096,67	175234,89	136462,48
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		354137,94	330486,55	23651,39	28389,05
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015		24717,88	2909,48	21808,40	21936,57
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017		927875,60	927875,60	0,00	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018		219569,68	132308,70	87260,98	93551,98
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019		1202292,91		1202292,91	1629818,20
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021		3926933,96	304542,62	3622391,34	2976394,39
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		10085,72		10085,72	1865,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025		304542,62	304542,62	0,00	
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026		3612305,62		3612305,62	2974529,39
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. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029		19979829,75	44053,11	19935776,64	6615138,79
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		163,65		163,65	173,48
Materiál (112 + 119) - 191	031		163,65		163,65	173,48
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					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		18590062,07	44053,11	18546008,96	3877173,04
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		11852287,23	44053,11	11808234,12	264251,52
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					1501,86
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		14708,11
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		374995,09	x	374995,09	704736,16
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		6362779,75		6362779,75	2891975,39
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		1389604,03		1389604,03	2737792,27
Pokladnica (211 + 213)	052		10484,49	x	10484,49	13232,86
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		1379119,54	x	1379119,54	2724559,41
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		324,03		324,03	239,74
1. Náklady budúcich období (381)	058		324,03		324,03	239,74
Příjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		157029892,91	10029432,57	147000460,34	130688429,08

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	133049421,22	121361861,92
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	117213463,10	115479194,62
Základné imanie (411)	063	117076022,51	115511159,21
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	808721,94	794063,71
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066	-671281,35	-826028,30
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	4046497,43	4046497,43
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071	4046497,43	4046497,43
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	1836169,87	
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	9953290,82	1836169,87
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	9505510,61	4206452,61
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1051,20	820,27
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1051,20	820,27
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		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	6584401,21	3975666,34
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	104288,47	466507,56
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1914006,16	10197,50
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	4566106,58	3498961,28
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	2920058,20	229966,00
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098	2880050,20	189958,00
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	40008,00	40008,00
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	4445528,51	5120114,55
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	4445528,51	5120114,55
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	147000460,34	130688429,08

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	103415,22	10568,04	113983,26	107906,49
502	Spotreba energie	02	67585,71	29072,99	96658,70	106393,01
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	205172,51	117656,94	322829,45	193306,65
512	Cestovné	05	3061,96		3061,96	3908,45
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	274762,70	97261,91	372024,61	979299,92
521	Mzdové náklady	08	2417506,72	11542,23	2429048,95	2353568,91
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	832858,13	3972,22	836830,35	811046,88
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	157347,42	735,45	158082,87	156971,92
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13		267,80	267,80	214,71
532	Daň z nehnuteľností	14	8264,38	14194,47	22458,85	20705,14
538	Ostatné dane a poplatky	15	8387,43		8387,43	2352,62
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				1377,90
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19		5574,51	5574,51	6125,77
545	Kurzové straty	20	761,95		761,95	316,86
546	Dary	21	265314,92		265314,92	12000,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	13255,95	7526,98	20782,93	37040,29
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	334945,03	125523,49	460468,52	424832,71
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				19114,97
553	Predané cenné papiere	27				387228,03
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				310336,21
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				700016,14
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	1391768,31		1391768,31	666462,66
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	51674,36		51674,36	89705,49
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	393749,38		393749,38	429413,14
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	6529832,08	423897,03	6953729,11	7819644,87

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40		156445,66	156445,66	66260,06
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	44438,85	36341,55	80780,40	25694,31
645	Kurzové zisky	54		3162,46	3162,46	8290,07
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	947491,22	8719,25	956210,47	534813,78
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	9690861,40	13884,10	9704745,50	1276428,26
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	14364,40	8597,52	22961,92	29670,04
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				392904,51
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		2366287,47	2366287,47	2038508,39
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	3368,31		3368,31	673908,35
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	84597,92	2916,67	87514,59	98268,46
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	153799,26		153799,26	167846,20
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	393749,38		393749,38	429413,14
691	Dotácie	73	3456332,09		3456332,09	3414984,67
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	14789002,83	2596354,68	17385357,51	9156990,24
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	8259170,75	2172457,65	10431628,40	1337345,37
591	Daň z príjmov	76		478337,58	478337,58	518168,01
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	8259170,75	1694120,07	9953290,82	819177,36

2. Výrok audítora

Hospodárenie PQSS sme dali auditovať v súlade s § 67a zákona č.448/2008 Z .z. o sociálnych službách.

Účtovné obdobie: 01.01.2016 – 31.12.2016

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA

Audit individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Nitra

950 50 Nitra, Námestie Jána Pavla II. Č. 7

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

Sídlo: J.Zemana 99, 911 01 Trenčín

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

Tel: +421 2 49113604, e-mail: tomsikova@dominant-tn.sk

Audítorská správa obsahuje:

- 1) Výrok nezávislého auditora k individuálnej účtovnej závierke
 - 2) Súvaha k 31.12.2016
 - 3) Výkaz ziskov a strát k 31.12.2016
 - 4) Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2016
-

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Diecéznemu biskupovi

Rímskokatolíckej cirkvi Biskupstvo Nitra

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej individuálnej účtovnej závierky cirkevnej organizácie **Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Nitra** (ďalej len „organizácia“), ktorá obsahuje zostavenú súvahu za účtovné obdobie končiace sa k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky vrátane prehľadu významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie cirkevnej organizácie Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Nitra ku dňu 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.

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa Medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť auditora za audit účtovnej závierky. Od 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 týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu auditora, 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.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu organizácie za účtovnú závierku

Štatutárny orgán organizácie zodpovedá za zostavenie a vernú prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania. Súčasťou tejto zodpovednosti je návrh, zavedenie a udržiavanie vnútornej kontroly relevantnej pre zostavenie a vernú prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, výber a uplatňovanie vhodných účtovných pravidiel a uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán organizácie zodpovedný za zhodnotenie schopnosti 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 organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť auditora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, že účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby a vydať správu auditora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo

v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán organizácie 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 organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

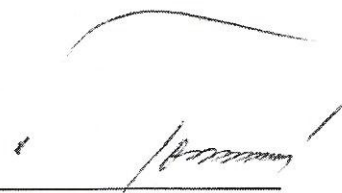
- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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.

Trenčín, dňa 26. júna 2017

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




Ing. Jana Tomšíková
štatutárny audítor
Licencia SKAu č. 454

3. Prehľad o príjmoch a výdavkoch

Pre zabezpečenie poskytovania sociálnych služieb a chod prevádzky zariadenia PQSS podľa zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, bol poskytnutý finančný príspevok z rozpočtovej rezervy predsedu vlády Slovenskej republiky vo výške 69.120,- € a z Nitrianskeho samosprávneho kraja v celkovej výške 94.922,- €. Z toho na ZPS vo výške 69.120,- € DSS vo výške 44.306,52 € a ŠZ vo výške 50.615,48 €, podľa skutočného počtu PSS v zariadení a stupňa odkázanosti PSS.

Na základe vyúčtovania dotácie, podľa skutočného počtu dní obsadenosti, vznikol ZPS záväzok vo výške 16.960,- €, ktoré zariadenie uhradilo ÚV SR v decembri 2016. Voči NSK vznikol DSS a ŠZ záväzok podľa skutočného počtu dní obsadenosti vo výške 29.329,12 €, ktoré zariadenie uhradilo NSK v decembri 2016.

Klienti uhradili za poskytnuté sociálne služby 136.227,37 €, príspevok od Rímskokatolíckej cirkvi Biskupstva Nitra na prevádzku činil 32.806,56 €.

Z celkového objemu príjmov boli hradené výdavky na mzdy a odvody do poisťovní v celkovej výške 184.415,37 €, z toho:

- | | | |
|---|------------------|-------------|
| - z rozpočtovej rezervy predsedu vlády SR | na stredisko ZPS | 52.160,00 € |
| - z finančného príspevku NSK | na stredisko DSS | 10.449,60 € |
| - z finančného príspevku NSK | na stredisko ŠZ | 26.359,63 € |

Výdavky na ostatný materiál				
kancelárske potreby	458,50			
pracovné odevy	792,78			
nakúpené potraviny	122,98			
liturgické predmety a pomôcky	424,67			
čistiace a hygienické potreby	3.120,53			
pomôcky do ambulancie	236,62			
ostatné, bežná údržba a chod zariadenia	3.309,35			
elektrina	6.981,18	z toho	3.456,87 €	NSK
plyn	12.216,00	z toho	5.234,54 €	NSK
voda	2.993,83	z toho	815,49 €	NSK
Ostatné výdavky na služby				
bežné drobné opravy	1330,89			
telefóny	1.401,11			
strava klientov	60.203,10	z toho	19.276,75 €	NSK
prepravné	147,90			
poštovné	209,85			
smetné, odvoz odpadu	726,03			
deratizácia	96,00			
technik BOZP	600,00			
služby lekára	548,00			
revízie, prehliadky	3.975,80			
školenia	212,00			
ostatné služby	3218,98			
Odpisy za stredisko PQSS				
budova	56.666,52			
ostatné	14.614,00			

4. Stav a pohyb majetku a záväzkov

Pohl'adávky a záväzky za rok 2016		
Záväzky z obchodného styku		
DIDA	Fa 16142	540,00 €
NKS	Fa 3628163208	47,38 €
Cí biková Eva	Fa 17012	50,00 €
T-Com	Fa 9792097937	59,51 €
SPP	Fa 7441254460	194,38 €
ZVS	Fa 8660112784	396,85 €
Bystřík	Fa 160285	4.977,50 €
CSS	Fa 1583316012	-791,86 €
CSS	Fa 2579116012	55,46 €
Medplus	Fa 116067129	57,01 €
BEMIA plus	Fa 20162695	30,60 €
ŠÓTH s.r.o.	Fa 20168007	548,00 €
SPOLU:		6.164,83 €

Pohl'adávky – neuhradené od klientov zariadenia 4.815,32 €

Finančný majetok

Zostatok k 31.12.2016:

Pokladnica 6,88 €

Bežný účet:

VÚB SK54 0200 0000 0029 3514 2054 2.701,19 €

Dotačné účty:

VÚB SK59 0200 0000 0032 6108 8251 30,00 €

VÚB SK24 0200 0000 0028 3082 6951 0,00 €

5. Ekonomicky oprávnené náklady na jedného PSS

Ekonomicky oprávnené náklady (EON) na jedného PSS/mesiac v zariadení sú priemerne vo výške 1 199,57 €.

	<i>ZPS</i>	<i>DSS</i>	<i>ŠZ</i>
EON na PSS za r. 2016:	14 130,36 €	14 272,56 €	14 781,72 €
EON na PSS mesačne:	1 177,53 €	1 189,38 €	1 231,81 €