

Výročná správa neziskovej organizácie PRO REGION, n.o. za rok 2016

V Senici 3.7.2017

OBSAH:

1. ÚVOD.....	3
2. PREHĽAD ČINNOSTÍ USKUTOČNENÝCH ORGANIZÁCIOU ZA ROK 2009.....	3
3. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV V NEJ OBSIAHNUTÝCH.....	4
4. VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE.....	5
5. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOV.....	5
6. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE	5
7. ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGANIZÁCIE	5

1. ÚVOD

Nezisková organizácia PRO REGION, n.o. so sídlom: Kunov 67, 905 01 Senica, IČO: 36084344 vznikla dňa 23.2.2004 na základe rozhodnutia Krajského úradu v Trnave dňa 5.4.2004 pod č. VVSaŽP/NO – 26/2004, podľa ustanovenia § 9 ods. 1 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v platnom znení (ďalej len „Zákon“).

PRO REGION, n. o poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

- a) Pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby;
- b) Sociálne poradenstvo;
- c) Sociálna rehabilitácia;
- d) Stravovanie
- e) Vzdelávanie v rámci terapií
- f) Záujmová činnosť
- g) Výchova, ak je sociálna služba poskytovaná deťom

Hlavným cieľom PRO REGION, n.o. je najmä: poskytovanie sociálnych služieb podľa zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov, spojených s prevádzkovaním zariadenia sociálnych služieb podľa § 40 zákona č. 448/2008 Z.z. – Denný stacionár.

Orgánmi neziskovej organizácie sú:

- a) Správna rada – predseda: JUDr. Gabriela Olejárová
- členovia: RNDr. Ľubomír Parížek
JUDr. Katarína Vrlová
Mgr. Jana Hromádková
- b) Dozorná rada: Margita Orságová;
- c) Riaditeľ – štatutár: Mgr. Marta Štítna

2. PREHLÁD ČINNOSTÍ USKUTOČNENÝCH ORGANIZÁCIOU ZA ROK 2016

Počas roka 2016 PRO REGION, n.o. realizovala, resp. zabezpečovala nasledovné činnosti :

- 1. Dňa 26.3.2016 sme zorganizovali Detský karneval vo Svetluške
- 2. Dňa 28.4.2016 sme sa zúčastnili zasadnutia poslancov MsZ v Senici, kde sa schvaľovali projekty z Fondu PRO Senica
- 3. Dňa 8.5.2016 sa niektorí naši klienti zúčastnili turistického pochodu Sobotišťská 15
- 4. 10.5.2016 sme sa zúčastnili zasadnutia OOCR v Smrdákoch
- 5. 16.5.2016 sme s niektorými klientmi navštívili ZOO v Hodoníne
- 6. Dňa 23.5.2016 bola vernisáž výstavy všetkých zariadení regiónu Senica, Skalica, na ktorej vystavoval aj DS Svetluška. Výstava trvala od 23.5.2016 do 26.5.2016
- 7. V dňoch 24.5.2016 a 25.5.2016 sme zorganizovali workshop v rámci výstavy v DK Senica
- 8. 24.6.2016 sme vo Svetluške mali športový deň v rámci Chalange day, ktorý organizovalo mesto Senica
- 9. 29.6.2016 sa uskutočnila akcia: „Váňanie mája“ v DK Senica, kde sme sa zúčastnili na predajných trhoch a našimi výrobkami
- 10. Dňa 5.6.2016 sme sa zúčastnili akcie Útulku Senica na letisku v Senici v rámci predajných trhov, predávali a vystavovali sme naše výrobky

11. 22.6.2016 bol najvýznamnejší deň roka 2016 – oslavovali sme 10. Výročie založenia DS Svetluška slávnostnou akadémiou v DK Senica
12. 4.7.2016 sa začal v DS Svetluška „Letný program“ , tvorený tematickými týždňami, na ktorom sa zúčastnili aj klientka z DSS Rohov
13. 20.7.2016 sme zorganizovali výlet, v rámci Letných aktivít na Sĺňavu do Piešťan
14. 17.8.2016 sme zorganizovali výlet do Ľubiny a Podolia
15. Dňa 26.8.2016 sme boli na výstave domácich zvieratiek v Senici
16. Dňa 13.10.2016 sa uskutočnil, pod záštitou TT SK, Benefičný koncert zariadení sociálnych služieb, ktorý zorganizovala PROMETHEA Rohov a na ktorom vystúpili aj klienti DS Svetluška
17. 22.11.2016 sme sa zúčastnili Valného zhromaždenia OOCR v Kultúrnom osvetovom centre v Holíči
18. Dňa 6.12.2016 sme zorganizovali Mikulášsky večierok v DS Svetluška
19. 13.12.2016 sme piekli medovníky v DS Svetluška
20. 22.12.2016 sme mali „Vianočné posedie pod jedličkou“, rozlúčku so starým rokom 2016

3. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV V NEJ OBSIAHNUTÝCH

V súlade s § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení PRO REGION, n.o. účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná závierka je výsledným produktom účtovnej uzávierky. Príprava a zostavenie účtovnej závierky sa skladá z 3 etáp :

1. etapa: prípravné práce – sem patrí zúčtovanie všetkých účtovných prípadov za daný rok do peňažného denníka, vykonanie inventarizácie majetku a záväzkov a zaúčtovanie uzávierkových účtovných operácií
2. etapa: uzatvorenie účtovných kníh t.j. účtovná uzávierka
3. etapa: zostavenie účtovných výkazov t.j. účtovná závierka

Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva. Na základe účtovnej závierky PRO REGION, n. o. Senica zostavuje Výkaz o majetku a záväzkoch a Výkaz o príjmoch a výdavkoch. Tieto výkazy tvoria účtovnú závierku v podvojnóm účtovníctve a sú súčasťou daňového priznania dani z príjmov.

4. VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Správa nezávislého audítora tvorí Prílohu č. 1.

5. PREHLÁD O PEŇAŽNÝCH VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

	Výnosy (v EUR)	Náklady (v EUR)	Výsledok hospodárenia k 31.12.2016
Celkom	88209,78	96237,01	-8027,23

6. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE

Stav aktív a pasív k 31.12.2016 predstavuje sumu 74520,11 EUR. Z toho majetok vo výške 73 415,69 EUR pozostáva z:

- a) dlhodobého majetku : 61 399,77 EUR
- b) krátkodobého majetku: 12 015,92 EUR

K 31.12.2016 predstavoval (i):

- 1. Finančné účty 5838,76 EUR
- 2. obežný majetok čiastku 12015,92 EUR
- 3. vlastné zdroje krytia majetku čiastku 9973,77 EUR
- 4. cudzie zdroje krytia majetku čiastku 12770,61 EUR
- 5. oprávky k dlhodobému hmotnému majetku čiastku 43052,68 EUR
- 6. oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku čiastku 0 EUR
- 7. dlhodobé záväzky čiastku 368,03 EUR
- 8. krátkodobé záväzky čiastku 8481,58 EUR

7. ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGANIZÁCIE

Správna rada PRO REGION , n.o. sa neuzniesla na žiadnych zmenách v štatúte ani zložení orgánov neziskovej organizácie.

[Prílohy: Správa nezávislého audítora]

PRO REGION,n.o.
DS Svetluška, Kunov 67
905 01 Senica
IČO: 36084344 DIČ: 2021802871



Mgr. Marta Štítna
riadiateľka PRO REGION n.o. Senica

Dodatok správy nezávislého audítora štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie PRO REGION n.o. k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č.423/2015 Z.z. 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“).

- I. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie PRO REGION n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), k 31. decembru 2016, uvedenú na strane 5 priloženej výročnej správy neziskovej organizácie PRO REGION n.o., ku ktorej sme dňa 22.3.2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona 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 je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle

neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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 neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe - dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo

významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa neziskovej organizácie PRO REGION n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách.

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 neziskových organizáciách.

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.

Senica, 6. júla 2017

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Urbanová".

Ing. Terézia Urbanová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.658

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2016

**štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej
organizácie**

PRO REGION n.o.

M A R E C 2017

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

PRO REGION n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš 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 neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

Senica, 22. marca 2017

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Urbanová".

Ing. Terézia Urbanová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.658