



ISTOTA, n.o.

Puškinova 19, 984 01 Lučenec

IČO: 37 954 903 DIČ: 2022040922

Kontakt: 0948 223 997, www.istotalc.sk, istota70@gmail.com

Výročná správa 2016

Obsah

1. Úvod
2. Správa o činnosti
 - 2.1 Denný stacionár
 - 2.2 Opatrovateľská služba
 - 2.3 Chránená dielňa a dobrovoľnícka činnosť
3. Predpokladaný vývoj a vízie pre nasledujúce obdobie
4. Finančná správa
 - 4.1 Súvaha, výkaz ziskov a strát
 - 4.2 Prehľad o príjmoch a výdavkoch
 - 4.3 Prehľad pohľadávok a záväzkov
 - 4.4 Výsledok hospodárenia a majetok organizácie
5. Zasadnutie správnej rady
6. Ostatné informácie
 - Správa auditora a účtovná závierka

1. Úvod

ISTOTA n.o vznikla 06.05.2005 registráciou na Krajskom úrade v Banskej Bystrici. Štatutárnym zástupcom je Mgr. Lukáš Petroch. Organizácia sa riadi Štatútom n.o. Medzi hlavné ciele organizácie patrí pomoc deťom a rodinám v krízových a náročných životných situáciách a pomoc zdravotne postihnutým občanom. Tieto ciele organizácia zabezpečuje poskytovaním sociálnych služieb, služieb v oblasti sociálno – právnej ochrany, realizáciou vzdelávacích aktivít v rôznych oblastiach so zameraním na zvýšenie životných šancí cieľových skupín.

V auguste 2014 organizácia zriadila Denný stacionár Alžbetka s registráciou na BBSK, ktorý je určený osobám so zdravotným postihnutím vo veku od 16 rokov s kapacitou 38 klientov. Táto sociálna služba sa poskytuje ambulantnou formou. Klientom sa poskytuje pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia a vytvárajú sa podmienky na stravovanie. Od toho istého roku organizácia začala poskytovať opatrovateľskú službu pre osoby odkázané na dohľad a pomoc inej osoby. Služba je taktiež zaregistrovaná v registri neverejných poskytovateľov sociálnych služieb BBSK. Opatrovateľská služba sa poskytuje priamo v byte alebo rodinnom dome opatrovaného.

Výročná správa hodnotí vývoj organizácie za obdobie roku 2016, poskytuje obraz o stave organizácie ku koncu roku 2016 a stanovuje ciele pre nasledujúce obdobie. Finančná správa poskytuje informácie o hospodárení organizácie, finančných zdrojov, prijatých daroch a použití finančných prostriedkov.

2. Správa o činnosti

Činnosť organizácie prebiehala v súlade s cieľmi a poslaním, na ktoré bola organizácia založená a tiež v súlade s účelom, na ktorý boli poskytnuté účelovo viazané prostriedky. Všetky aktivity sa zameriavajú výlučne na sociálnu oblasť. O našich aktivitách pravidelne informujeme verejnosť prostredníctvom sociálnych sietí a regionálnych médií.

2.1 Denný stacionár

Denný stacionár Alžbetka je špičkové a moderné zariadenie na vysokej odbornej úrovni s požadovanou kvalifikáciou - o klientov sa stará vysoko špecializovaný tím stálych pracovníkov s ukončeným školským štúdiom, ktorí sa so ZŤP občanmi pravidelne a dlhodobo

stretávali a majú dlhoročné skúsenosti s prácou v sociálnej oblasti. Poskytuje sa Snoezelen terapia, polohovanie, využívajú sa aromadifúzery, senzorické a dotykové pomôcky na rozvoj motoriky a nezávislosti. Neobsadenosť zariadenia za rok 2016 bola pri kapacite 38 klientov 621 dní, čo predstavuje využitie kapacity denného stacionára 95,54 %.

V priebehu roka 2016 naša organizácia realizovala rôzne aktivity a činnosti, v rámci ktorých sme sa snažili našim klientom spríjemniť bežné dni. Začiatok roka sme privítali karnevalom, ktorý sa uskutočnil v mesiaci február. Na túto príležitosť sme si spoločne vyrobili masky a prichystali sme aj občerstvenie v podobe chutných šišiek, ktoré sú typické pre toto obdobie. V mesiaci marec sme si pripomenuli sviatok všetkých žien. V rámci Medzinárodného dňa žien naši muži podarovali každej žene krásny kvietok. V mesiaci jún sme navštívili rozprávkovú dedinku HABAKUKY, ktorá sa nachádza na Donovaloch. Návšteva tejto dedinky nás vtiahla do atmosféry slovenských ľudových rozprávok. Čakali nás aj tradičné slovenské rozprávky v podaní hercov a bábkohercov. Habakuky sme opúšťali plní pozitívnej energie a rozprávkovej nálady. Prichádzajúcu jeseň sme privítali návštevou kontaktnej ZOO v Liptovskom Mikuláši. Spolu s našimi klientmi sme mali možnosť dotknúť sa zvierat, ktoré bežne nestretneme. V tento septembrový deň sme okrem ZOO navštívili aj múzeum liptovskej dediny Pribylina, ktorá sa nachádza pod južnými svahmi západných Tatier. K jej najväčším klenotom patria kultúrne pamiatky, ktoré dnes tvoria základ expozície múzea: goticko – renesančný kaštieľ z Parížoviec a ranogotický Kostol Panny Márie z Liptovskej Mary, jednotriedna škola s bytom učiteľa z Valaskej Dubovej a expozícia dobových úľov v ovocnom sade pri škole. Pri múzeu pôsobí aj škola ľudových remesiel, ktorá v letnej turistickej sezóne návštevníkom približuje ukážky ľudových remeselných techník (tkanie, paličkovanie, práca s drevom, s kovom a s kožou, pletenie košíkov zo slamy), ako aj liptovské zvyky a obyčaje. Chladné októbrové dni sme si spestrili výletom na termálne kúpalisko v Miškolci, v Maďarsku. Tieto kúpele sú známe svojimi terapeutickými účinkami. Vzduch v jaskyni má mimoriadne priaznivý vplyv na dýchacie problémy. Mali sme možnosť kúpať sa v skalných hĺbinách, výklenkoch a v úzkych jaskynných chodbách. Dňa 07.12. k nám zavítal svätý Mikuláš, ktorý si pre nás pripravil pestrý program a každému z nás priniesol balíček plný sladkostí a ovocia. Koniec roka sme zavŕšili vianočným posedením spolu s rodinnými príslušníkmi našich klientov. Naše stretnutie sme zahájili príhovorom nášho pána riaditeľa Mgr. Lukáša Petrocha, ďalej nasledoval vianočný program, ktorý si pre nás pripravili žiaci zo Súkromnej základnej umeleckej školy v Lučenci. V rámci programu nám žiaci odprezentovali svoje schopnosti v oblasti hrania na hudobné nástroje, spievania, recitovania a prednášania básní. Pre našich klientov a ich rodinných príslušníkov sme si pripravili občerstvenie v podobe tradičnej vianočnej kapustnice a vianočného pečiva. Nezabudli sme ani na darčeky pre klientov, ktoré ich nesmierne potešili a mali z nich radosť.

V priebehu roka sme absolvovali aj prezentáciu výrobkov našich klientov na jarmokoch, ktoré boli organizované mestom Lučenec. Pre návštevníkov sme mali pripravené výrobky, ktoré si mohli zakúpiť za dobrovoľný príspevok. Výťažok z týchto jarmokov sme využili na zakúpenie materiálu na ďalšie aktivity.

V roku 2016 sa nám podarilo získať podporu z Nadácie Tesco vo výške 1300,- eur, ktoré sme použili na zakúpenie kníh zameraných na zdravý životný štýl, na zakúpenie

multifunkčného kuchynského robota a na nákup zdravých potravín. Získali sme aj podporu z Nadácie Orange v grantovom programe Darujte Vianoce. Vďaka tejto podpore sme získali finančné prostriedky na nákup ingrediencií a potravín na pečenie vianočného pečiva a varenie tradičnej kapustnice. Z Nadácie Orange sme získali aj finančné prostriedky na kúpu stolného futbalu pre našich klientov.

2.2 Opatrovateľská služba

Sociálna služba – opatrovateľská služba sa klientom poskytuje terénnou formou, tzn. že opatrovateľská služba je poskytovaná prijímateľovi/klientovi v jeho domácnosti

Opatrovatelia vykonávajú odbornú činnosť, ktorou je pomoc pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby pri jednotlivých činnostiach (napr. stravovanie a pitný režim, obliekanie a vyzliekanie, vyprázdňovanie, pohyb a orientácia v priestore) v rozsahu úkonov sebaobsluhy, úkonov starostlivosti o domácnosť a základných sociálnych aktivít podľa požiadaviek konkrétneho prípadu.

Opatrovatelia vykonávajú tieto činnosti v rozsahu podľa rozhodnutia o odkázanosti na opatrovateľskú službu a v súlade s Prílohou č. 4 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov:

1. sebaobslužné úkony
2. základné sociálne aktivity
3. ostatné povinnosti

ISTOTA, n.o. v priebehu roka 2016 (od júla) začala s realizáciou národného projektu Podpora opatrovateľskej služby. Národný projekt je financovaný z prostriedkov Európskeho sociálneho fondu v rámci Operačného programu Ľudské zdroje, Prioritná os: 4 Sociálne zabezpečenie, Špecifický cieľ: 4.2.1 - Prechod z inštitucionálnej na komunitnú starostlivosť. Cieľom Národného projektu je umožniť poskytovať opatrovateľskú službu väčšiemu počtu osôb odkázaných na pomoc inej osoby a vytvoriť predpoklady rozšírenia poskytovania opatrovateľskej služby aj do regiónov resp. obcí, ktoré doteraz reálne túto formu sociálnych služieb – opatrovateľskú službu neposkytovali. Projekt zvyšuje dostupnosť opatrovateľskej služby pre občanov s ťažkým zdravotným postihnutím, s nepriaznivým zdravotným stavom a pre seniorov a zároveň podporí ich zotrvanie v prirodzenom prostredí v rodine a komunite. Celkový schválený počet opatrovateľiek počas projektu je 10.

Podmienky projektu opatrovateľskej služby sú nasledovné:

Opatrovateľ: podmienky vzdelania: opatrovateľský kurz v trvaní min. 220 hodín, alebo zdravotné vzdelanie. Pracovná doba bola stanovená 7,5 hodín denne, obedná prestávka 30 min. Opatrovateľ zodpovedá za výkon opatrovateľskej služby + vedenie dokumentáciu –

tú odovzdával posledný deň v mesiaci. Opatrovateľ má oznamovaciu povinnosť – napr. pri hospitalizácii klienta a pod. Opatrovateľ nesmie bývať s opatrovaným v spoločnej domácnosti. Medzi opatrovateľom a opatrovaným nesmie byť vzájomná vyživovacia povinnosť (priamy príbuzenský vzťah – opatrovaný nemôže byť rodič, dieťa, starý rodič...). Opatrovateľ nemôže mať iný pracovný pomer – môže max. niekde inde mať polovičný úväzok/dohodu – kumulatívne však za jeden deň pracovná doba nemôže presiahnuť 12 hod.

Opatrovaný : Posudok o odkázanosti na sociálnu službu – opatrovateľskú službu. Rozhodnutie o odkázanosti na sociálnu službu – opatrovateľskú službu (Posudok aj Rozhodnutie vyhotovuje mesto/obec, kde má opatrovaný trvalý pobyt). Stupeň odkázanosti min. IV. S klientmi bola spísaná Zmluva o poskytnutí opatrovateľskej služby. Úhrada za poskytovanú sociálnu službu bola v roku 2016 - 0,80 €/hod.

2.3 Chránená dielňa a dobrovoľnícka činnosť

Hlavným poslaním ISTOTA, n. o. je pomáhať zdravotne postihnutým občanom a zaradiť ich do pracovného procesu. Za týmto účelom sme zriadili v spolupráci s ÚPSVaR Lučenec v októbri 2014 chránenú dielňu.

Chránená dielňa má charakter multifunkčného priestoru, ktorý slúži na voľnočasovú sebarealizáciu klientov Denného stacionára Alžbetka. Zamestnanci vykonávajú jednoduché, fyzicky nenáročné úkony, zamerané na voľnočasové aktivity klientov, na podporné práce v prospech klientov a na doplnkové aktivity. Prínos v zamestnaní občanov so zdravotným postihnutím v Dennom stacionári Alžbetka vidíme hlavne v participácii a pochopení nepriaznivého stavu a podobného pohľadu na svet, aký majú samotní klienti zariadenia. V roku 2016 sme zamestnávali štyroch ZŤP občanov na plný pracovný úväzok.

V spolupráci s ÚPSVaR Lučenec zabezpečuje organizácia výkon aktívnych prác formou dobrovoľníckej činnosti, čím umožňuje dlhodobo nezamestnaným získať alebo udržiavať pracovné návyky. V roku 2016 pôsobili v našom zariadení piati dobrovoľníci.

3. Predpokladaný vývoj a vízie pre nasledujúce obdobie

Našou víziou do budúcnosti je naďalej realizovať aktivity, ktoré budú naplňovať naše hlavné ciele, ktorými sú pomoc deťom a rodinám v krízových náročných životných situáciách a pomoc zdravotne postihnutým občanom. Ciele budeme plniť poskytovanými sociálnymi službami, službami v oblasti sociálno-právnej ochrany, realizáciou vzdelávacích aktivít v rôznych oblastiach so zameraním na zvýšenie životných šancí cieľových skupín. V nasledujúcom období máme záujem naďalej zvyšovať úroveň kvalifikácie zamestnancov účasťou na školeniach, seminároch, kurzoch a zvýšiť kvalitu nami poskytovaných sociálnych služieb.

O finančné prostriedky sa budeme naďalej uchádzať z grantov a tiež budeme ďalej sledovať výzvy a predkladať projekty. V súčasnosti prebieha ďalší národný projekt Opatrovateľskej služby cez MPSVR SR, zapojili sme sa aj do tohto projektu, aby sme klientom naďalej mohli poskytovať kvalitnú opatrovateľskú starostlivosť v mieste ich trvalého bydliska. Nakoľko tento projekt podstatne zvýšil zamestnanosť v južnom regióne BBSK, plánujeme tieto pracovné miesta udržať aj naďalej.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2016 bol 12,30, z toho 5 zamestnanci s vysokoškolským a ostatní minimálne so stredoškolským vzdelaním. Počet zamestnancov oproti roku 2015 klesol z dôvodu ukončenia národného projektu Opatrovateľskej služby so schváleným počtom 38 opatrovateľiek. Pri realizácii projektov máme záujem o spoluprácu s inými organizáciami, ktoré majú podobné zameranie ako naša.

4. Finančná správa

4.1 Súvaha, výkaz ziskov a strát

Súvaha

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. Neobežný majetok r.002+r.009+r.021		001				
1.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.003 až 008)	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej obdobnej činnosti (012) - /072,091A/	003				
	Softvér (013) - /073,091A/	004				
	Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - /078+079+091A/	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - 093	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.010 až 020)	009				
	Pozemky (031)	010				
	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
	Stavby (021) - /081, 092A/	012				
	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082,092A/	013				
	Dopravné prostriedky (023) - /083,092A/	014				
	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) -/088,092A/	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) -/089,092A/	018				

	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 028)	021				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061) - 096A	022				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti 065 -096A	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067) - 096A	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - 096A	026				
	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) -096A	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	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.050	029		16318,95		16318,95	24999,86
1. Zásoby súčet (r.031 až 036)	030					
Materiál (112,119) - /191/	031					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121,122) - /192,193/	032					
Výrobky (123) - 194	033					
Zvieratá (124) - 195	034					
Tovar (132,139) - /196/	035					
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314A) 391A	036					
2. Dlhodobé pohľadávky súčet (r.038 až 041)	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311A až 314A) - 391A	038					
Ostatné pohľadávky (351A) - 391A	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358A) - 391A	040					
Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	041					
3. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 043 až 050)	042		2210,00		2210,00	1600,00

	Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A) - 391A	043				
	Ostatné pohľadávky (315A) - 391A	044	1600,00		1600,00	1600,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
	Daňové pohľadávky(341,342,343,345)	046				
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	050	610,00		610,00	
4.	Finančné účty súčet (r.052 až 056)	051	14108,95		14108,95	23399,86
	Pokladnica (211,213)	052	1950,25		1950,25	1447,81
	Bankové účty (221A + 261)	053	12158,70		12158,70	21952,05
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 221A	054				
	Krátkodobý finančný majetok (251,253,255,256,257) /291A/	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 291A)	056				
c.	Časové rozlíšenie súčet (r.058 až 059)	057	1816,60		1816,60	126,45
1.	Náklady budúcich období (381)	058				
	Príjmy budúcich období (385)	059	1816,60		1816,60	126,45
	MAJETOK SPOLU r.001 + r.029 + r.057	060	18135,55		18135,55	25126,31

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r.062 + r.068 + r.072 + r.073	061	1991,31	1710,20
1. Imanie a peňažné fondy (r.063 až 067)	062		
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 účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku (r.069 až 071)	068		
Rezervný fond (421)	069		

	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	1710,20	-20604,96
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	281,11	22315,16
B.	CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	16144,24	23416,11
1.	Rezervy (r.076 až 078)	075	848,32	376,11
	Rezervy zákonné(451A)	076		
	Ostatné rezervy (459A,45XA)	077		
	Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)	078	848,32	376,11
2.	Dlhodobé záväzky (r.080 až 086)	079	1475,88	1127,88
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1475,88	1127,88
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474A)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)	086		
3.	Krátkodobé záväzky (r.088 až 096)	087	11020,04	8264,12
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	196,40	606,70
	Záväzky voči zamestnancom (331,333)	089	3742,70	1784,69
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	3665,22	2018,04
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	632,67	377,69
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	2653,05	3477,00
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (373A,379A,474A,479A)	096	130,00	
4.	Bankové úvery r.098 + r.100	097	2800,00	13648,00
	Bankové úvery dlhodobé (461A)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461A)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	2 800,00	13 648,00
C.	Časové rozlíšenie spolu (r.102 až 103)	101		
1.	Výdavky budúcich období (383A)	102		
	Výnosy budúcich období (384A)	103		

VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	18135,55	25126,31
---	-----	----------	----------

Výkaz ziskov a strát

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	13322,51		13322,51	17404,82
502	Spotreba energie	02	5983,74		5983,74	5537,41
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	390,00		390,00	3466,64
512	Cestovné	05	281,07		281,07	1688,83
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	15371,92		15371,92	18820,82
521	Mzdové náklady	08	73845,02		73845,02	217161,60
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	12538,06		12538,06	72943,41
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	5092,97		5092,97	17193,15
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	404,74		404,74	342,86
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísané pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				100,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	507,32		507,32	614,25
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	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				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r.37		38	127737,35		127737,35	355273,79

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	7896,00		7896,00	44630,50
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	0,98		0,98	2,66
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				5500,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				

649	ostatné výnosy	58	37809,23		37809,23	253268,79
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	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	1300,00			
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	865,46		865,46	568,47
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	80146,95		80146,95	73619,00
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r.73		74	128018,62		128018,62	377589,42
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 r.38		75	281,27		281,27	22315,63
591	Daň z príjmov	76	0,16		0,16	0,47
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		78	281,11		281,11	22315,16

4.2 Prehľad o príjmoch a výdavkoch

V roku 2016 mala organizácia nasledovné významné príjmy:

Zdroj	Účel	Suma
Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny	NP Podpora opatrovateľskej služby	20 280,- €
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny	Finančný príspevok – Denný stacionár	83 904,- €
Klienti – úhrady za poskytnuté sociálne služby	Denný stacionár, Opatrovateľská služba	1 314,- € 6 582,- €

ÚPSVaR Lučenec	Prevádzkové náklady Chránenej dielne a Príspevok na podporu vytvárania prac. miest	17 529,23 €
Podiel z 2% daní		865,46 €

Všetky príjmy organizácie boli použité na činnosť organizácie v súlade s cieľmi a poslaním organizácie a v súlade s účelom, na ktorý boli poskytnuté. Organizácia ďakuje všetkým partnerom, sponzorom a darcom, ktorý v roku 2016 podporili činnosť n. o. Podiel z 2 % daní bude použitý v nasledujúcom účtovnom období.

V roku 2016 mala organizácia nasledovné výdavky za jednotlivé poskytované služby:

Služba	Výdavky	EON*/klient/rok
Denný stacionár	81 460,95 €	2 143,71 €
Opatrovateľská služba	35 664,71 €	3 566,47 €

* EON – ekonomicky oprávnené náklady

4.3 Prehľad pohľadávok a záväzkov k 31.12.2016

Pohľadávky	Pozn.	Suma
Poskytnuté preddavky	Poskytnutá zábezpeka na nájomné	1 600,- €
Ostatné pohľadávky	Poplatky za opatrovateľskú službu	610,- €

Záväzky	Pozn.	Suma
Záväzky voči zamestnancom	Mzdy 12/2016	3 742,70 €
Záväzky voči sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam	Odvody za 12/2016	3 665,22 €
Záväzky voči daňovému úradu	DzZČ 12/2016	632,67 €
Záväzky z finančných vzťahov	Zúčtovanie FP s MPSVR SR	2 653,05 €
Iné záväzky	Mylná platba – Nadácia Tesco	130,- €

4.4 Výsledok hospodárenia a majetok organizácie

V roku 2016 bol hospodárením dosiahnutý zisk vo výške 281,11 €, všetok zisk bol dosiahnutý z nepodnikateľskej činnosti. Zisk je spôsobený nevyčerpaním podielu z 2% dane, ktorý sa použije v nasledujúcom roku. Organizácia k 31.12.2016 disponuje finančným majetkom v hotovosti a na bežných účtoch v sume 14 108,95 € a majetkom vo forme pohľadávok v sume 2 210,- €.

5. Zasadnutie správnej rady

Zasadnutia správnej rady sa v roku 2016 konali trikrát. Na zasadnutiach konaných v máji a júli došlo k zmenám v správnej rade. Zasadnutie uskutočnené v decembri 2016 schválilo výsledok hospodárenia minulých rokov, malo za cieľ zhodnotiť rok 2016 a následne sa stanovili všeobecné ciele do budúceho roka.

6. Ostatné informácie

Organizácia v roku 2016 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, časné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky. Organizácia nemala žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a nemá organizačnú zložku v zahraničí. V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre organizáciu, ktoré by mali vplyv na zamestnanosť a pre spoločnosť týkajúce sa možnosti vzniku záťaží, havárii, narušenia životného prostredia ani potenciálnych záväzkov súvisiacich s kontamináciou pôdy, podzemnej alebo povrchovej vody, znečistením ovzdušia a nevyriešených sťažností týkajúcich sa životného prostredia.

Po 31.12.2016 a do dňa zostavenia nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva organizácie.

V Lučenci 16.05.2017

Mgr. Lukáš Petroch
riaditeľ n. o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre štatutárny orgán neziskovej organizácie ISTOTA, n.o.
Puškinova 19, 984 01 Lučenec

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie ISTOTA, n.o. (ďalej len „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 Organizácie ku dňu 31. december 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 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 stanoviení 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 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 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 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 jednotlivco 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 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 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 Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán 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 Organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky uvádzame, že 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.

V Lučenci dňa 14. júla 2017

D.E.A. AUDIT s.r.o.
Licencia UDVA 363
Hviezdoslavova 49/11
984 01 Lučenec



Ing. Marian Malček
štatutárny audítor
Licencia SKAU 965

Malček

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2016

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

Daňové identifikačné číslo 2022040922	Účtovná závierka ☒ riadna zostavená mimoriadna ☒ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
IČO 37954903		
SID 87.30.0	SK NACE	

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

I S T O T A , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PUŠKINOVA

Číslo

19

PSČ

Obec

98401 LUČENEC

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

I S T O T A 7 0 @ G M A I L . C O M

Zostavená dňa:

07.03.2017

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:

I S T O T A , n . o .

registračná adresa: Puškinova 19, 984 01 Lučenec
pracovisko: Šládkovičova 1, 984 01 Lučenec
IČO: 37 954 903 DIČ: 2022040922

Schválená dňa:

07.03.2017

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 r.002+r.009+r.021		001				
1.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.003 až 008)	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej obdobnej činnosti (012) - /072,091A/	003				
	Softvér (013) - /073,091A/	004				
	Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - /078+079+091A/	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - 093	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.010 až 020)	009				
	Pozemky (031)	010				
	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
	Stavby (021) - /081, 092A/	012				
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,092A/	013				
	Dopravné prostriedky (023) - /083,092A/	014				
	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - /088,092A/	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - /089,092A/	018				
	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 028)	021				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061) - 096A	022				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti 065 - 096A	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067) - 096A	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - 096A	026				
	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	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	16318,95		16318,95	24999,86
1.	Zásoby súčet (r.031 až 036)	030				
	Materiál (112,119) - /191/	031				
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121,122) - /192,193/	032				
	Výrobky (123) - 194	033				
	Zvieratá (124) - 195	034				
	Tovar (132,139) - /196/	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314A) - 391A	036				
2.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r.038 až 041)	037				
	Pohľadávky z obchodného styku (311A až 314A) - 391A	038				
	Ostatné pohľadávky (351A) - 391A	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358A) - 391A	040				
	Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 043 až 050)	042	2210,00		2210,00	1600,00
	Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A) - 391A	043				
	Ostatné pohľadávky (315A) - 391A	044	1600,00		1600,00	1600,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
	Daňové pohľadávky(341,342,343,345)	046				
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	050	610,00		610,00	
4.	Finančné účty súčet (r.052 až 056)	051	14108,95		14108,95	23399,86
	Pokladnica (211,213)	052	1950,25		1950,25	1447,81
	Bankové účty (221A + 261)	053	12158,70		12158,70	21952,05
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 221A	054				
	Krátkodobý finančný majetok (251,253,255,256,257) - /291A/	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291A)	056				
C. Časové rozlíšenie súčet (r.058 až 059)		057	1816,60		1816,60	126,45
1.	Náklady budúcich období (381)	058				
	Príjmy budúcich období (385)	059	1816,60		1816,60	126,45
MAJETOK SPOLU r.001 + r.029 + r.057		060	18135,55		18135,55	25126,31

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r.062 + r.068 + r.072 + r.073		061	1991,31	1710,20
1.	Imanie a peňažné fondy (r.063 až 067)	062		
	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 účastín (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku (r.069 až 071)	068		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	1710,20	-20604,96
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	281,11	22315,16
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	16144,24	23416,11
1.	Rezervy (r.076 až 078)	075	848,32	376,11
	Rezervy zákonné(451A)	076		
	Ostatné rezervy (459A,45XA)	077		
	Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)	078	848,32	376,11
2.	Dlhodobé záväzky (r.080 až 086)	079	1475,88	1127,88
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1475,88	1127,88
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474A)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)	086		
3.	Krátkodobé záväzky (r.088 až 096)	087	11020,04	8264,12
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	196,40	606,70
	Záväzky voči zamestnancom (331,333)	089	3742,70	1784,69
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	3665,22	2018,04
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	632,67	377,69
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	2653,05	3477,00
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (373A,379A,474A,479A)	096	130,00	
4.	Bankové úvery r.098 + r.100	097	2800,00	13648,00
	Bankové úvery dlhodobé (461A)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461A)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	2800,00	13648,00
C. Časové rozlíšenie spolu (r.102 až 103)		101		
1.	Výdavky budúcich období (383A)	102		
	Výnosy budúcich období (384A)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101		104	18135,55	25126,31

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	13322,51		13322,51	17404,82
502	Spotreba energie	02	5983,74		5983,74	5537,41
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	390,00		390,00	3466,64
512	Cestovné	05	281,07		281,07	1688,83
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	15371,92		15371,92	18820,82
521	Mzdové náklady	08	73845,02		73845,02	217161,60
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	12538,06		12538,06	72943,41
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	5092,97		5092,97	17193,15
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	404,74		404,74	342,86
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísané pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				100,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	507,32		507,32	614,25
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	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				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r.37		38	127737,35		127737,35	355273,79

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	7896,00		7896,00	44630,50
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	0,98		0,98	2,66
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				5500,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	ostatné výnosy	58	37809,23		37809,23	253268,79
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	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	1300,00		1300,00	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	865,46		865,46	568,47
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	80146,95		80146,95	73619,00
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r.73		74	128018,62		128018,62	377589,42
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	281,27		281,27	22315,63
591	Daň z príjmov	76	0,16		0,16	0,47
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		78	281,11		281,11	22315,16

I. Základné informácie o účtovnej jednotke**1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:**

Mgr. Lukáš Petroch - štatutárny zástupca

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 06.05.2005

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Bc. Dušan Trčan	Predseda správnej rady	
Mgr. Alexandra Fűrješová	Člen správnej rady	
Mgr. Lukáš Petroch	Člen správnej rady	
Mgr. Martina Petrochová	Člen správnej rady	
Ing. Tomáš Zaťko	Revízor	

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Účtovná jednotka bola založená za účelom pomoci a starostlivosti o občanov vrátane detí, ktorí potrebujú akúkoľvek pomoc. Medzi hlavné ciele organizácie patrí pomoc deťom a rodinám v krízových a náročných životných situáciách a pomoc zdravotne postihnutým občanom. Tieto ciele organizácia zabezpečuje poskytovaním sociálnych služieb a realizáciou vzdelávacích aktivít v rôznych oblastiach so zameraním na zvýšenie životných šancí cieľových skupín.

Sociálne služby zabezpečuje prostredníctvom zariadenia Denného stacionára Alžbetka, či formou terénnej opatrovateľskej služby. Účtovná jednotka má tiež zriadenú chránenú dielňu pre štyroch zdravotne postihnutých občanov.

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	12,30	38,50
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	5	1

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:

- organizácia vo svojej pôsobnosti nezriadila podriadené organizácie

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**áno ☒nie ☐**2. Zmeny účtovných zásad a metód:**

- v sledovanom období nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nevyskytuje sa
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nevyskytuje sa
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nevyskytuje sa
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nevyskytuje sa
- g) dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou
- h) zásoby obstarané kúpou - obstarávacou cenou
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – nevyskytuje sa
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - nevyskytuje sa
- k) pohľadávky – menovitá hodnota
- l) krátkodobý finančný majetok – menovitá hodnota
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – menovitá hodnota
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitá hodnota
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – menovitá hodnota
- p) deriváty – nevyskytuje sa
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nevyskytuje sa

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

- neeviduje sa

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

- neeviduje sa.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

- účtovná jednotka neeviduje majetok dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

2. Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

– účtovná jednotka neeviduje majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

- účtovná jednotka nedisponuje dlhodobým majetkom

4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

– účtovná jednotka nedisponuje dlhodobým finančným majetkom.

5. Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

– účtovná jednotka netvorila opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

– účtovná jednotka nedisponuje krátkodobým finančným majetkom.

7. Prehľad opravných položiek k zásobám

– účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.

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

Pohľadávka	pozn.	mena	suma
Ostatné pohľadávky	Poskytnutá zábezpeka na nájomné	EUR	1 500,00
	Poplatky za opatrovateľskú službu	EUR	610,00

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

- neeviduje sa

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

- neeviduje sa

11. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 816,60	126,45
- preplatky plyn, elek. energia	1 816,60	126,45

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					

z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiada ný výsledok hospodárenia minulých rokov	20 604,96	- 22 315,16			- 1 710,20
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 22 315,16		- 22 315,16		0,00
Spolu	- 1710,20	- 22 315,16	- 22 315,16		- 1 710,20

13. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	

Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	22 315,16
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	22 315,16
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

14. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	376,11	848,32	376,11		848,32
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	376,11	848,32	376,11		848,32
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	376,11	848,32	376,11		848,32

b) položky na účtoch 325 – Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účt. obdobia
Účet 325 – Ostatné záväzky				
Účet 379 – Iné záväzky (mylná platba)	0,00	7,77	137,77	130,00

c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci
---------------	---------------

	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 693,64	7 657,42
Krátkodobé záväzky spolu	10 693,64	7 657,42
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	10 693,64	7 657,42

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 127,88	5,99
Tvorba na ťarchu nákladov	348,00	1 121,89
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 475,88	1 127,88

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Návratná finančná výpomoc	EUR	0 %	31.05.2017		1 800,-	
Návratná finančná výpomoc	EUR	0 %	31.08.2017		1 000,-	
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					2 800,-	

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

- neeviduje sa

15. Významné položky výnosov budúcich období

- neeviduje sa

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - účtovná jednotka

neviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb – nepodnikateľská činnosť	7 896,00	44 630,00

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	0,00	5 500,00
Iné ostatné výnosy z toho:	37 809,23	253 268,79
- UPSVaR Lučenec - Refundácia mzdových nákladov pracovníkov chránenej dielne a Príspevok na podporu vytvárania prac.miest v zmysle ustanovenia § 54	17 529,23	14 988,79
- Projekt IA MPSVR Opatrovateľská služba	20 280,00	238 280,00

3. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad dotácií a grantov	Suma
MPSVR SR – Finančný príspevok na poskytovanie sociálnej služby Denný stacionár	80 146,95

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

– neeviduje sa.

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	13 322,51	17 552,98
Spotreba energie	5 983,74	5 537,41
Opravy a udržiavanie	390,00	3 466,64
Všeobecné služby	15 371,92	18 820,82
Mzdové náklady	73 845,02	217 161,60
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	12 538,06	72 943,41

6. Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bežného účtovného obdobia	Použitá suma z bezprostredne predch. účtovného obdobia
energie	0,00	568,47
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		865,46

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

– neeviduje sa.

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	480,00
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	480,00

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:

– účtovná jednotka neeviduje položky na podsúvahových účtoch.

VI. Ďalšie informácie

1. Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; - neeviduje sa.

2. Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia - neeviduje sa.

3. Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe - neeviduje sa.

4. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - neeviduje sa.

5. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia - neeviduje sa.