

I. Všeobecné údaje

1. Názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Zriaďovateľ: Nadácia DeDo – Solidarita s deťmi z detských domovov
 Sídlo zriaďovateľa: Hemerkova 28, 040 23 Košice
 Zriaďovateľ: Spoločnosť priateľov detí z detských domovov Úsmev ako dar
 Sídlo zriaďovateľa: Ševčenkova 21, 851 01 Bratislava

Dátum vzniku ÚJ: 03.05.2006

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

Názov orgánu DORKA n. o.	Meno a priezvisko člena orgánu
Štatutárny zástupca – riaditeľka	Ing. Jolana Šuleková
Predseda správnej rady	RNDr. Jozef Ondáš, PhD., MBA
Člen správnej rady	Prof. MUDr. Jozef Mikloško, PhD. Ing. Peter Marčák
Predseda dozornej rady	Ing. Jozef Mražík, CSc./ JUDr. Alena Vachnová (od 12/2016)
Člen dozornej rady	RNDr. Mária Ondášová RNDr. Eva Majerničová

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

DORKA n. o. poskytuje predovšetkým nasledovné verejnoprospešné služby:

- útulok: osamelým rodičom, rodinám s deťmi, mladým dospelým,
- domov na polceste: mladým dospelým po ukončení pobytu v ústavnej starostlivosti,
- krízové stredisko: pre deti umiestnené na základe predbežného rozhodnutia súdu.

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov a počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za bežné a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Ukazovateľ	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	35
- z toho počet vedúcich zamestnancov	5	5

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky: nemá náplň

II. Informácie o účtovných zásadách a metódach

1. Informácia o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná jednotka DORKA n. o. zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a metód s uvedením dôvodu zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nezmenila účtovné zásady a metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

- | | |
|--|--------------------|
| a. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: | nemá náplň |
| b. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: | nemá náplň |
| c. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: | nemá náplň |
| d. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: | obstarávacou cenou |
| e. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: | nemá náplň |

- f. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: nemá náplň
- g. dlhodobý finančný majetok: nemá náplň
- h. zásoby obstarané kúpou: obstarávacou cenou
- i. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: nemá náplň
- j. zásoby obstarané iným spôsobom: nemá náplň
- k. pohľadávky: menovitou hodnotou
- l. krátkodobý finančný majetok: menovitou hodnotou
- m. časové rozlíšenie na strane aktív: menovitou hodnotou
- n. záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: menovitou hodnotou
- o. časové rozlíšenie na strane pasív: menovitou hodnotou
- p. deriváty: nemá náplň
- q. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: nemá náplň

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku s uvedením doby odpisovania, sadzby odpisov a odpisových metód pri určení odpisov

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Vchodová brána Slovaktual	4 roky	25 % - ročne	rovnomerná
Automobil Škoda Rapid	4 roky	25 % - ročne	rovnomerná
Zateplenie Z a J steny – ZV	40 rokov	2,5 % - ročne	rovnomerná

Automobil Dacia Logan bol odpisovaný rovnomernou metódou 4 roky a v roku 2012 bol plne odpísaný.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku: nemá náplň

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Údaje o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a to
- prehľad o dlhodobom majetku v členení podľa položiek súvahy s uvedením stavu dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného ÚO, prírastkov, úbytkov, presunov a zostatku tohto majetku na konci bežného ÚO
 - prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku s uvedením ich stavu na začiatku bežného ÚO, prírastkov, úbytkov, presunov a zostatku na konci bežného ÚO
 - prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku a na konci bežného ÚO

Druh majetku/ Ukazovateľ	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Drobný dlhodobý hmotný majetok	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie (stav k 01.01. BO)	1 943,78	19 289,00	42 118,30	10996,34	74 347,42
Prírastky			19 744,75		19 744,75
Úbytky					
Presuny					
Stav k 31.12. BO	1 943,78	19 289,00	61 863,05	10 996,34	94 092,17
Oprávky (stav k 01.01. BO)	1 094,00	14 024,00	42 118,30	92,00	57 328,30
Prírastky	486,00	2 748,00	19 744,75	275,00	23 253,75
Úbytky					

Stav k 31.12. BO	1 580,00	16 772,00	61 863,05	367,00	80 582,05
Opravné položky (stav k 01.01. BO)					
Prírastky					
Úbytky					
Stav k 31.12. BO					
Zostatková hodnota (stav k 01.01. BO)	849,78	5 265,00	0,00	10 904,34	17 019,12
Zostatková hodnota (stav k 31.12. BO)	363,78	2 517,00	0,00	10 629,34	13 510,12

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

3. Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od – do
Dacia Logan – PZP		01.01.2017 – 31.12.2017
Škoda Rapid – PZP		01.01.2017 – 31.12.2017
Dacia Logan – havarijné poistenie	10 000	01.01.2017 – 31.12.2017
Škoda Rapid – havarijné poistenie		01.01.2017 – 31.12.2017

4. Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie, jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy, zmeny v položkách dlhodobého finančného majetku: nemá náplň

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

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o jeho ocenení reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a uvedenie vplyvu takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky: nemá náplň

7. Prehľad opravných položiek k zásobám s uvedením ich stavu na začiatku aj na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania: nemá náplň

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

Pohľadávky	Stav na konci BO		Stav na konci PO	
	Krátkodobé	Dlhodobé	Krátkodobé	Dlhodobé
Hlavná (nezdaňovaná) činnosť	2 325,59	165,97	11 898,92	165,97
Podnikateľská (zdaňovaná) činnosť				
Spolu	2 359,59	165,97	11 898,92	165,97

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam s uvedením ich stavu na začiatku aj na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania: nemá náplň

10. Prehľad pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti

Pohľadávky	Stav na konci BO		Stav na konci PO	
	Krátkodobé	Dlhodobé	Krátkodobé	Dlhodobé
Pohľadávky do lehoty splatnosti	593,25	165,97	11 309,09	165,97
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 732,34		589,83	
Spolu	2 325,59	165,97	11 898,92	165,97

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

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Stav na konci BO	Stav na konci PO
Náklady budúcich období – energie, poistenie, služby	2 538,91	1 590,08
Príjmy budúcich období – pohľadávky voči klientom	9 249,67	2 840,28

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie (stav na začiatku, prírastky, úbytky, presuny, zostatok na konci BO) a to:

- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka

Vlastné zdroje	Stav na začiatku BO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+/-)	Stav na konci BO
Imanie a fondy					
Základné imanie	331,94				331,94
- z toho vklady zakladateľov:					
Nadácia DeDo	165,97				165,97
SPDDD Úsmev ako dar	165,97				165,97
Fondy tvorené zo zisku					
Nevysporiadaný VH minulých rokov	99 971,40			- 23 618,54	76 352,86
VH za ÚO	- 23 618,54		- 8 676,99	+ 23 618,54	- 8 676,99
Spolu	76 684,80		- 8 676,99	0,00	68 007,81

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

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	23 618,54
Prevod do nevysporiadaného VH minulých rokov	23 618,54

14. Opis a výška cudzích zdrojov, a to:

- údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; stav na začiatku, tvorba, použitie, zrušenie a zostatok rezerv na konci bežného účtovného obdobia

Druh rezervy	Stav k 01.01. BO	Tvorba	Použitie	Zrušenie/zníženie (-)	Stav k 31.12. BO
Krátkodobé zákonné rezervy					
Rezerva na mzdy a poistenie na nevyčerpané dovolenky	6 305,93	0,00	6 305,93		0,00
Rezerva na ÚZ	796,80	796,80	796,80		796,80
Dlhodobé zákonné rezervy					
Ostatné rezervy					
Rezervy spolu	7 102,63	796,80	7 102,63		796,80

- údaje o významných položkách na účtoch 325 – Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov

Druh záväzku	Stav k 01.01. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
Ostatné záväzky – poistenie, ostatné záväzky voči dodávateľom	0,00	24 052,93	24 052,93	0,00
Iné záväzky – vratky finančných príspevkov 2017, výživné, šetriaci program klientov, Zachráňme životy	3 258,61	12 198,08	7 871,78	7 584,91

- c. prehľad o výške záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti
- d. prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy (do 1 roka vrátane, od 1 do 5 rokov vrátane, viac ako 5 rokov)

Druh záväzku	Stav na konci BO	Stav na konci PO
Krátkodobé záväzky	14 652,91	14 252,72
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti (do 1 roka)	14 652,91	14 252,72
Dlhodobé záväzky	5 137,35	4 840,29
- zostatková splatnosť 1 – 5 rokov	5 137,35	4 840,29
- zostatková splatnosť viac ako 5 rokov		

- e. prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Stav k 01.01. ÚO	4 475,16	4 247,65
Tvorba na ťarchu nákladov	1 740,06	1 548,51
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 513,00	1 321,00
Stav k 31.12. ÚO	4 702,22	4 475,16

- f. prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, druhu, hodnoty v cudzej mene a v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia: nemá náplň

- g. prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období: nemá náplň

15. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na:

- a. zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku: nemá náplň
- b. zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie: nemá náplň
- c. zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu: nemá náplň
- d. zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane: nemá náplň
- e. zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane: nemá náplň

Položka	Stav k 01.01. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
Výnosy BO – úhrady klientov KE	0,00	395,42	0,00	395,42
Výnosy BO – výhra RTVS	3 921,42		99,24	3 822,18
Výnosy BO – dar ZŠ Hemerkova KE	425,30		425,30	0,00
Výnosy BO – dar Mgr. Čopík	300,00		300,00	0,00
Výnosy BO – Projekt C&A 2017	5 000,00		4 314,85	685,15
Výnosy BO – Projekt C&A 2018	0,00	5 000,00		5 000,00
Výnosy BO – Projekt FIT	0,00	5 795,00		5 795,00
Výnosy BO – dotácia Úrad vlády SR	6 941,44		175,68	6 765,76
SPOLU :	16 588,16	11 190,42	5 315,07	22 463,51

16. Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

- celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad
- suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti (do 1 roka vrátane, od 1 do 5 rokov vrátane, viac ako 5 rokov)

Závazok	Stav k 31.12. PO	Istina	Finančný náklad	Stav k 31.12. BO
Celková suma dohodnutých platieb	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 roka vrátane		0,00		
- od 1 do 5 rokov				
- viac ako 5 rokov				

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

- Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov a služieb hlavnej a podnikateľskej činnosti

Položky výnosov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Tržby z predaja služieb	60 032,94	59 599,70
- z toho: tržby za umiestnenie v KS (dohody s FO)	0,00	1 061,32
- z toho: tržby za sociálne služby	60 032,94	58 538,38

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

Položky výnosov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Prijaté dary	4 105,47	3 921,58
- z toho: Dar – Nadácia DeDo	0,00	2 100,00
- z toho: Dar – Úsmev ako dar	0,00	0,00
- z toho: Dary – iné	4 105,47	1 821,58
Osobitné výnosy	29 165,58	24 721,64
- z toho: Projekt C&A	4 314,85	1 420,00
- z toho: Projekt Nadácia EPH ZV	1 000,00	0,00
- z toho: Projekt Nadácia EPH PO	5 000,00	0,00
- z toho: Projekty ÚPSVaR KE, ZV, PO	11 223,25	21 899,82
- z toho: Projekt FIT	7 205,00	0,00
- z toho: Iné projekty	422,48	1 401,82
Prijaté príspevky od iných organizácií	563 968,79	540 807,34
Príspevky z podielu zaplatenej dane	9 718,72	6 361,46

- Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného ÚO:

Položky výnosov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Prijaté dotácie	175,68	58,56

Prijatá dotácia od Úradu vlády SR bola použitá na čiastočné financovanie zateplenia Z a J steny vo Zvolene, ktoré sa bude odpisovať 40 rokov, preto sa aj dotácia bude rozpúšťať do výnosov postupne.

- Opis a suma významných položiek finančných výnosov s uvedením celkovej sumy kurzových ziskov a hodnoty kurzových ziskov účtovanej ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Položka finančných výnosov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Kreditné úroky (BÚ)	0,00	2,35

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných a iných ostatných nákladov

Položky nákladov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Spotreba materiálu	68 052,67	68 318,54
Spotreba energie	90 832,42	87 107,90
Ostatné služby (nájomné, stočné, komunikácie,...)	33 937,48	40 891,45
Mzdové náklady	310 057,28	298 595,01
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	108 040,26	104 143,51
Zákonné sociálne náklady	18 513,53	16 611,55
Iné ost. nákl.(poist. ost. nákl. na deti v KS)	26 893,30	30 497,11

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane v roku 2017	Výška podielu
Telefónne služby a poštovné v roku 2017 – čiastočná úhrada	611,33
Poistenie, údržba auta – čiastočná úhrada	960,48
Nákup PHM v roku 2017 – časť	1 856,71
Oprava kanalizácie – časť	5 000,00
Deratizácia – časť	840,20
BOZP a PO – časť	450,00
Spolu	9 718,72
Zostatok podielu zaplatenej dane za bežné ÚO	0,00

7. Prehľad o účele a výške použitia darov za bežné účtovné obdobie

Účel použitia darov v roku 2017	Výška podielu
Nákup pračky BOSH 4 x	1 429,10
Stôl, stoličky	272,00
Kuchynská linka, sušiaci na prádlo	270,40
Čistiace prostriedky.	614,20
Ostatná spotreba materiálu	1 519,77
Spolu	4 105,47
Zostatok za bežné ÚO	0,00

8. Opis a suma významných položiek finančných nákladov s uvedením celkovej sumy kurzových strát a hodnoty kurzových strát účtovanej ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

nemá náplň

9. V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

a. overenie účtovnej závierky

Položky nákladov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Overenie účtovnej závierky – audit	796,80	796,80

- b. uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky nemá náplň
- c. súvisiace audítorské služby nemá náplň
- d. daňové poradenstvo nemá náplň
- e. ostatné neaudítorské služby nemá náplň

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

VI. Ďalšie informácie

- 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; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov: nemá náplň
- Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:
 - možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky: nemá náplň
 - povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: nemá náplň
- Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to:
 - povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov nemá náplň
 - povinnosť z opčných obchodov nemá náplň
 - zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv nemá náplň
 - povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv nemá náplň
 - iné povinnosti nemá náplň
- Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky: nemá náplň
- Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia: nenastali žiadne významné skutočnosti