

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A VÝROČNEJ SPRÁVE
ZA ROK 2017
JESEŇ - KOŠICE N. O.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

zakladateľom a štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie Jeseň-Košice n. o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Jeseň-Košice n. o. („Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, 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 2017 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 nesprávosti, 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 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 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.

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. 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 obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve resp. iný osobitný predpis, ktorým je Zákon 213/1997 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 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.

Košice, dňa 27. marca 2018



AUDIT-POL, s.r.o. Košice
Čermel'ská 45, 040 01 Košice
Licencia SKAU č. 92

Baumöhl Schwartzová
Ing. Zuzana Baumöhl Schwartzová, PhD., CA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1057

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2017

Adresa: Jeseň-Košice n.o.
Masarykova 4
040 01 Košice
IČO: 45746982
DIČ: 2120098288
E-mail: jesen.kosice@gmail.com
WEB: <http://www.jesen-kosice.sk>

Obsah

1. Všeobecná informovanosť

- 1.1 História organizácie
- 1.2 Identifikačné údaje organizácie
- 1.3 Predmet činnosti a kapacita v zariadení sociálnych služieb
- 1.4 Orgány neziskovej organizácie
- 1.5 Kvalifikačná štruktúra zamestnancov

2. Činnosť organizácie – sociálne oddelenie

- 2.1 Sociálna práca v našom zariadení
- 2.2 Individuálna a skupinová práca s prijímateľmi sociálnych služieb
- 2.3 Spolupráca so subjektmi
- 2.4 Kultúrna a záujmová činnosť za rok 2017
- 2.5 Vízia na rok 2018
- 2.6 Štatistika
- 2.7 Zdravotná starostlivosť
- 2.8 Hospodárenie

3. Riziká ovplyvňujúce činnosť

- 3.1 Hlavné riziká ovplyvňujúce činnosť organizácie
- 3.2 Nástroje riadenia rizík

4. Záver

1. Všeobecná informovanosť

1.1 História organizácie

Jeseň n.o., Košice bola v roku 2015 zaregistrovaná Krajským úradom v Košiciach ako nezisková organizácia – právnická osoba, poskytujúca všeobecne prospešné služby v zmysle zákona NR SR č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby a tiež bola zapísaná do registra poskytovateľov sociálnych služieb, na odbore sociálnych vecí Úradu Košického samosprávneho kraja, ako subjekt, ktorý poskytuje sociálnu pomoc v zmysle NR SR č. 195/1998 Z.z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov.

Jeseň n.o., Košice je nezisková organizácia, ktorá poskytuje všeobecné prospešné služby vyplývajúce zo zákona č. 448/2008, ktorej zisk sa nesmie použiť v prospech zakladateľov, členov, ale v plnom rozsahu sa musí použiť na zabezpečenie všeobecne prospešných služieb. Všetky príjmy sú použité na prevádzku a podporu činnosti neziskovej organizácie a na zvýšenie kvality života klientov tohto zariadenia.

Nezisková organizácia začala 09.03.2016 prevádzkovať zariadenie pre 40 prijímateľov sociálnej služby na ulici Masarykova 4, 040 01 Košice.

1.2 Identifikačné údaje organizácie

Názov organizácie : Jeseň-Košice n.o.

sídlo: Masarykova 4, 040 01 Košice

IČO : 45746982

DIČ: 2120098288

Riaditeľ: Martina Torkošová

E-mail: jesen.kosice@gmail.com

Tel: 0908 101 001

Zodpovedný sociálny pracovník: Mgr.Martina Kimáková

E-mail: jesen.kimakova@gmail.com

Tel: 0911 010 001

Internetová stránka: <http://www.jesen-kosice.sk>

1. 3 Predmet činnosti a kapacita v zariadení sociálnych služieb

Predmetom činnosti neziskovej organizácie je poskytovanie sociálnych služieb v zariadení pre seniorov pre 40 osôb v zmysle zákona 448/2008 Z. z.

1.4 Orgány neziskovej organizácie

Zakladatelia:	Ing. Peter JAKUB, PhD., MBA. Prof. Ing. Vincent JAKUB, PhD. David KRASNIČI
Riaditeľ:	Martina Torkošová
Revízor:	Katarína Laseniková
Členovia správnej rady:	Silvia Hynková (predseda) Ján Gajdoš (podpredseda) Čazim Krasniči

1.5 Kvalifikačná štruktúra zamestnancov

V roku 2015 Jeseň-Košice n.o., Masarykova 4, 040 01 Košice nemala zamestnancov, nakoľko činnosť zariadenia začína v roku 2016.

V zariadení v roku 2017 je zamestnaných spolu 17 kvalifikovaných a odborne vzdelaných zamestnancov. Zároveň sa nám podarilo získať prostriedky cez ÚPSVaR pre dlhodobo nezamestnaného pracovníka, ktorý pracuje v našom zariadení Jeseň – Košice n.o.

2. Činnosť organizácie – sociálne oddelenie

2.1 Sociálna práca v našom zariadení:

Sociálne poradenstvo: sociálny pracovník poskytuje poradenstvo občanom žiadajúcim o umiestnenie do nášho zariadenia, rodinným príslušníkom a prijímateľom sociálnej služby žijúcich v našom zariadení.

Sociálne pracovníčky sú každý deň v kontakte s prijímateľmi sociálnej služby poskytujú im rady, pomáhajú im riešiť ich problémy a prekonávať rôzne životné situácie.

Pred nástupom klienta do zariadenia získavajú a spracúvajú informácie o jeho sociálnej situácii, zdravotných ťažkostiach, rodinných pomeroch a spoločne s klientom sa snažia nájsť primerané riešenie jeho situácie. Po umiestnení klienta do zariadenia sociálne pracovníčky pokračujú v priebežnom získavaní údajov o príimateľovi sociálnej služby a v spolupráci s ostatnými zamestnancami pre neho vytvárajú čo najideálnejší program, aktivity, sledujú klienta pri adaptačnom procese, stanovujú individuálny plán rozvoja jeho osobnosti a každého polroka ho vyhodnocujú.

2.2 Individuálna a skupinová práca s prijímateľmi sociálnych služieb

Individuálna práca s prijímateľmi sociálnej služby je založená na individuálnom prístupe ku každému prijímateľovi a jej cieľom je podporovať fyzickú a duševnú kondíciu prijímateľov sociálnej služby, zapájať ich do rôznych činností a aktivít, udržiavať ich kontakt so spoločenským prostredím.

Skupinová práca s prijímateľmi sociálnej služby podporuje komunikáciu, toleranciu, schopnosť prispôbiť sa. Zároveň rozvíja ich tvorivé myslenie a zmysluplne naplňa voľný čas. diskutuje sa o aktuálnych problémoch a spoločne sa nachádzajú možnosti riešenia. Súčasťou skupinovej práce sú aj rôzne formy kultúrnej, záujmovej a pracovnej činnosti.

V našom zariadení poskytujeme rôzne činnosti:

Vyrábanie výrobkov – realizácia individuálnych alebo skupinových aktivít – výroba ozdôb, sadenie kvetov a bylín na terase .

Počúvanie modernej a klasickej hudby – počúvanie hudby človeka zbaví stresu, nabudí v ňom dobrú náladu.

Spievanie ľudových piesní – spev v nich vyvoláva spomienky na detstvo, dospelosť a pekné chvíle.

Kognitívne cvičenie pamäte - skupinová forma na udržiavanie a podporu pamäťových aktivít, psychomotorické, grafomotorické cvičenia.

Spomienková terapia – realizuje sa v skupinách a diskutuje sa na určenú tému napr.: aké predmety sa používali v minulosti v kuchyni, aké mali zvyky na vianoce keď boli detmi.

Pohybová aktivita: pravidelne cvičíme dva krát do týždňa, precvičujeme horné a dolné končatiny, hádzame loptou.

Posedenie pri káve a čaji: preberanie čo je nové vo svete, kto koho z rodinných príslušníkov bol navštíviť a rozhovory na bežné témy.

Čítanie kníh rôznej tematiky: čítanie kníh s rôznou tematikou a následné rozoberanie príbehu.

2.3. Spolupráca so subjektmi:

Obvodný lekár a lekár špecialista

Magistrát mesta Košice

Zabezpečenie programov pre jubilantov

Mestská časť Staré mesto - spolupráca s mestskými poslancami-akcie pre seniorov

Stredná pedagogická škola v Košiciach - zabezpečenie programov
Materská škôlka Kmeťová 3 Košice – zabezpečenie programov
Overovanie podpisov v zariadení
ADOS- zabezpečenie ošetrovateľskej a opatrovateľskej starostlivosti
Lekárň Gram, lekárň Bazalka
Vyúčtovanie za lieky, plienky a zdravotnícke pomôcky
Pedikérka – objednávanie obyvateľov, účtovanie za služby
Sociálna poisťovňa – nahlasovanie a odhlasovanie obyvateľov na výplatnú hromadnú listinu dôchodkov
Rímsko-katolícky úradom – zaopatrenie umierajúcich , pravidelné sväté omše
Okresný súd - dedičské konanie
Spolupracujeme s rodinnými príslušníkmi

2.4. Kultúrna a záujmová činnosť za rok 2017

Návrh plánu sociálnej práce a spoločensko-kultúrnych aktivít bol zostavený na základe preferencií prijímateľov sociálnych služieb Jeseň-Košice n.o. aktivity boli rozdelené na jednotlivé časové obdobia celého kalendárneho roka, s ohľadom na poveternostné podmienky v danom ročnom období a aktuálnej situácie. Naše zariadenie bolo otvorené v mesiaci marec a od tohto konkrétneho mesiaca ponúkame rozpis kultúrno- spoločenských aktivít za rok 2017.

Január

- privítanie nového roka
- výroba snehuliakov z papiera
- kongnitívne cvičenie pamäte
- kolkový turnaj

Február

- výroba valentínskych srdiečok
- spievanie ľudových piesní
- hranie spoločenských hier
- rozcvičovanie horných končatín

Marec

- marec mesiac kníh
- uľahčenie priebehu adaptačného procesu nových prijímateľov
- individuálne a skupinové rozhovory s obyvateľmi
- ergoterapia - výroba veľkonočných vajíčok
- počúvanie ľudových piesní

- kongnitívne cvičenie pamäte
- MDŽ

Apríl

- pobyt na čerstvom vzduchu
- ergoterapia- výroba jarých kvietkov
- spomienková terapia- rozhovor zameraný na zvyky počas veľkej noci
- hranie kariet- žolík
- oslava narodenín p. Hencelová
- deň Zeme – upratovanie terasy
- duchovná príprava na veľkú noc

Máj

- spoločenské aktivity
- sadenie kvetov na terase
- návšteva divadla, večerné predstavenie – Voľnomyšlienkar
- fandíme hokeju
- oslava narodenín našich klientov

Jún

- oslava narodenín PSS - 90 rokov
- fandíme futbalu Euro 2017/ 21- ročných
- biblioterapia – čítanie biblických príbehov
- rozlúčka s kňazom, ktorý odchádza do iného mesta
- ranná rozcvička na terase
- vypracovanie individuálnych rozvojových plánov novoprijatým prijímateľom sociálnej služby

Júl

- návšteva mestského parku- sochy z piesku
- oslava narodenín
- ergoterapia . výroba nástenky s menami zamestnancov a PSS
- muzikoterapia – spievame ľudové piesne
- výlet do mesta na zmrzlinu
- kongnitívne precvičenie pamäte
- sledovanie Tour de France

August

- na terase zariadenia
- ergoterapia – výroba kvetov z podpora zachovania a budovania vzťahu medzi prijímateľmi sociálnych služieb a ich rodinnými príslušníkmi
- sociálne poradenstvo
- prechádzky po okolí zariadenia
- hranie spoločenských hier, realizované toaletných roliek
- návšteva cukrárne v centre mesta Košíc
- hráme hru milionár

September

- sociálne poradenstvo
- súťaž v speve
- sadenie vresov na terase nášho zariadenia

- výzdoba nástieniek jesennými motívmi
- výzdoba interiéru zariadenia jesennými dekoráciami
- príprava na deň rodiny-zameraný na zachovanie a budovanie vzťahu medzi prijímateľmi a ich rodinnými príslušníkmi

Október

- spoločenské posedenie pri kávičke
- oslava narodenín
- zakoreňovanie muškátov
- výroba jesenných vencov zo šišíek, žalud'ov a gaštanov
- úcta k starším-vystúpenie žiakov z materskej škôlky na Kmeťovej ulici v Košiciach

November

- kongnitívne precvičenie pamäte
- spoločné lúskanie orechov
- výroba vianočných ozdôb na vianočný stromček – servítkova technika
- oslava narodenín
- vyhodnotenie 1.etapy IRP v roku 2017
- spomienka na zosnulých – pálenie sviečok v spoloč. miestnosti

December

- vypracovanie návrhov spoločensko-kultúrnych aktivít na nasledujúci rok
- výroba vianočných dekorácií
- výzdoba zariadenia vianočnými dekoráciami
- vianočné posedenie spojené s vianočným programom
- adventný program žiakov zo strednej pedagogickej školy
- adventný program žiakov z MŠ Kmeťová v Košiciach
- počúvanie kolied
- posedenie pri štedrovečernej večeri
- vyhodnotenie 1.etapy IRP v roku

Denne je našim prijímateľom soc. služby k dispozícii: spoločenská miestnosť s možnosťou pozerania TV, DVD. Počas pracovných dní sa v spoločenskej miestnosti realizujú pohybové cvičenia, zamerané na rôzne časti celého tela a rôzne aktivity pre seniorov s možnosťou ďalšieho rozvoja.

Počas pracovného týždňa je k dispozícii sociálne poradenstvo týkajúce sa poskytovania sociálnych služieb v zariadení, prípadne pomoc pri vykonávaní rôznych administratívnych úkonoch. Od pondelka do piatka v čase od 8:45 do 9:45 hod a od 13:30hod do 14:30 hod majú PSS možnosť zapojiť sa do rôznych aktivít pod dohľadom sociálnych pracovníkov a opatrovateľov.

Pravidelne raz za mesiac za našimi prijímateľmi prichádza rímskokatolícky kňaz z Košíc. V jednotlivých mesiacoch sa blahoželá oslávencom narodenín a menín osobne, spojeným s posedením. Podľa záujmu zabezpečujeme našim PSS pedikérku a kaderníčku.

2.5. Vízia na rok 2018:

- spolupracovať so fyzioterapeutmi na zlepšenie pohyblivosti PSS

- plánovanie celodenných výletov s možnosťou spoznávania nových miest
- školiť našich zamestnancov v rôznych oblastiach, terapiách
- spolupracovať s materskou škôlkou, ktorá sa nachádza v blízkosti nášho zariadenia na spoločných aktivitách
- pravidelne spolupracovať s canistoterapeutmi
- vytvorenie bylinkovej záhradky na terase zariadenia
- duchovné cvičenia zamerané na rozvoj duše a tela

2.6. Štatistika

Štatistické údaje:

Tab. č. 1: Počet klientov v zariadení za jednotlivé mesiace v r. 2017

Mesiac	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
ZPS	23	23	23	23	24	25	28	26	28	30	30	28

Tab. č. 2: z toho : úmrtia

Úmrtia	Jeseň-Košice
Muži	5
Ženy	4
Celkom	9

Tab. č. 3: Odchod zo zariadenia:

Odchod zo zariadenia	Jeseň-Košice
Muži	5
Ženy	8
Celkom	13

2.7. Zdravotná starostlivosť

Samozrejme, že zdravie prijímateľov sociálnych služieb (ďalej PSS) je pre nás dôležité. Poskytujeme ošetrovateľskú starostlivosť s dôstojným prístupom, úctou a rešpektom, ktorá je zameraná na vedenie PSS k sebestačnosti a zmierňovaniu deficitu sebaopatery v aktivitách bežného denného života. Zvyšujúci sa vek PSS sa prirodzene vo väčšej miere prejavuje aj na ich zdraví. V tomto prípade

potrebujú ošetrovateľskú či zdravotnú starostlivosť vo zvýšenej miere. V prípade potreby a zhoršenia zdravotného stavu navštevujeme s PSS v sprievode službukonajúcich opatrovateľov ambulanciu praktického lekára. Prevažná väčšina PSS je v starostlivosti praktického lekára pre dospelých MUDr. Lakatoša, ktorý sídli v Železničnej nemocnici s poliklinikou s.r.o., v Košiciach. Odbornú starostlivosť zabezpečujeme taktiež v odborných ambulanciách, ktoré sídli v Železničnej nemocnici s poliklinikou s.r.o., v Košiciach. Ak si to zdravotný stav PSS vyžaduje, sú tu PSS aj hospitalizovaní. PSS, ktorí majú odborných lekárov v iných zariadeniach sú k nim v sprievode opatrovateľov prepravovaní prepravnou službou. Pravidelne mesačnú preskripciu liekov a zdravotných pomôcok zabezpečuje sestra. Úhrady za lieky či pomôcky si PSS financujú samostatne.

2.8. Hospodárenie za rok 2017

Príjmy a výdavky za rok 2017

Príjmy celkom	247.532,55,-
Príjmy z predaja tržieb - klienti	146.244,51,-
Prijaté dary	1.203,00,-
Dotácie z ÚPSVaR	100.085,04,-
Výdavky celkom	251.944,32
Spotreba materiálu	16.541,85,-
Spotreba energie	11.426,39,-
Ostatné služby	70.377,41,-
Mzdové náklady	107.431,70,-
Zákonné sociálne a zdravotné náklady	37.398,47,-
Zákonné sociálne náklady	3.405,40,-
Ostatné dane a poplatky	740,71,-
Iné ostatné náklady	264,00,-
Odpisy hmotného majetku	4.625,00,-

Majetok

Neobežný majetok	
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00,-
Dlhodobý hmotný majetok	18.490,43,-
Obežný majetok	
Zásoby	0,00,-
Dlhodobé pohľadávky	0,00,-
Krátkodobé pohľadávky	15.078,00,-
Finančné účty	10.170,00,-

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Pohľadávky do lehoty splatnosti	7.120,10	14.940,71,-
Pohľadávky po lehote splatnosti	311,26,-	311,26,-

Závazky	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Závazky do lehoty splatnosti	26.923,39,-	6.476,57,-
Závazky po lehote splatnosti		19.811,20,-

3. Riziká ovplyvňujúce činnosť

3.1 Hlavné riziká, ktoré môžu ovplyvniť činnosť organizácie

- nepredvídané finančné výdavky spôsobené zlyhaním ľudského faktora,
- novelizovanie zákona o sociálnych službách 448/2008 Z. z., ktoré by znevýhodňovalo neverejných poskytovateľov sociálnych služieb.

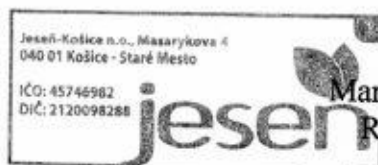
3.2 Nástroje riadenia rizík

- skvalitňovanie poskytovaných sociálnych služieb na úroveň akceptovateľnú klientom samoplatcom,
- pružná tvorba cien poskytovaných sociálnych služieb na úroveň akceptovateľnú klientom samoplatcom.

4. Záver

Výročná správa neziskovej organizácie bola prerokovaná v správnej rade vo februari 2017. Správa bude umiestnená v mieste prevádzkovania zariadenia sociálnych služieb, Masarykova 4, Košice.

V Košiciach, dňa 27.03.2018



Martina Torkošová
Riaditeľ n.o.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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

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

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

J e s e ň - K o š i c e n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M A S A R Y K O V A

Číslo

4

PSČ

Obec

0 4 0 0 1 K O Š I C E

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 2 . 0 3 . 2 0 1 8

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

, 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktiv		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001		18 490	5 810	12 680	13 537
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002					
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003					
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004					
Ocenené práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		18 490	5 810	12 680	13 537
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013		18 490	5 810	12 680	13 537
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025					
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
B. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051	029		25 248		25 248	15 222
1. Zásoby r. 031 až r. 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 (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		15 078		15 078	7 458
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043		96		96	
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050		14 982		14 982	7 458
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		10 170		10 170	7 764
Pokladnica (211 + 213)	052		5 591	x	5 591	5 064
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		4 579	x	4 579	2 700
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056					
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057					
1. Náklady budúcich období (381)	058					
Prijmy budúcich období (385)	059					
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060		43 738	5 810	37 928	28 759

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061		-32 626	-29 769
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		900	900
Základné imanie (411)	063		900	900
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064			
Fond reprodukcie (413)	065			
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066			
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067			
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068			
Rezervný fond (421)	069			
Fondy tvorené zo zisku (423)	070			
Ostatné fondy (427)	071			
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072		-30 669	-648
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073		-2 857	-30 021
B. Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074		70 554	58 528
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		2 293	1 489
Rezervy zákonné (451 AÚ)	076			
Ostatné rezervy (459 AÚ)	077			
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078		2 293	1 489
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		3 140	3 075
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		812	254
Vydané dlhopisy (473)	081			
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082			
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		2 328	2 821
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084			
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085			
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086			
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087		52 243	51 086
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		26 952	19 766
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089		7 731	4 818
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		4 727	2 953
Daňové záväzky (341 až 345)	091		729	339
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		11 331	22 537
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093			
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		653	653
Spojovací účet pri združení (396)	095			
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		120	20
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		12 878	2 878
Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098			
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099			
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		12 878	2 878
C. Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101			
Výdavky budúcich období (383)	102			
Výnosy budúcich období (384)	103			
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101	104		37 928	28 759

Číslo účtu a	Náklady b	Číslo riadku c	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná 1	Zdaňovaná 2	Spolu 3	
501	Spotreba materiálu	01	16 542		16 542	22 433
502	Spotreba energie	02	11 426		11 426	987
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05	0	0	0	16
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	70 377		70 377	33 481
521	Mzdové náklady	08	107 432		107 432	49 670
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	37 398		37 398	17 180
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	3 405		3 405	1 333
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	741		741	264
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017	60		60	
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021		500	500	
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	264		264	97
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	4 625		4 625	1 185
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	252 270	500	252 770	126 646

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	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	146 244		146 244	58 670
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	0	0	0	1
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055	1 203		1 203	
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	1 954		1 954	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	0	0	0	500
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	427		427	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	100 085		100 085	37 455
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	249 913		249 913	96 626
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-2 357	-500	-2 857	-30 020
591	Daň z príjmov	076				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-2 357	-500	-2 857	-30 020

Čl. I Všeobecné údaje

Nezisková organizácia Jeseň- Košice poskytuje pobytovú formu sociálnych služieb pre seniorov

Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje

Nezisková organizácia poskytuje pobytovú sociálnu starostlivosť o seniorov

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Ing. Peter Jakub, PhD., Prof. Ing. Vincent Jakub, David Krasniči

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

22.06.2015

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

Nezisková organizácia bola založená za účelom poskytovania sociálnych služieb a všeobecne prospešných služieb pre seniorov. Nie je zriadená na vykonávanie podnikateľskej činnosti

Čl. I (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Nezisková organizácia nemá zriadené iné účtovné jednotky ani prevádzky

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Katarína Krasniči	Predseda správnej rady
Ing. Peter Jakub PhD.	Člen správnej rady
Prof. Ing. Vincent Jakub	Člen správnej rady
Dávid Krasniči	Člen správnej rady
Martina Torkošová	Riaditeľka

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	13
- z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach



Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Neisková organizácia bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno☐ Nie**Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód**

V priebehu účtovného obdobia 2017 neboli uskutočnené žiadne zmeny zásad a účtovných metód

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

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy
--------------------------------	-------------	--

Čl. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou		
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky		
Krátkodobý finančný majetok		
Časové rozlíšenie na strane aktív		
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov		
Časové rozlíšenie na strane pasív		
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby používania jednotlivých druhov dlhodobého majetku, pričom je použitá rovnomerná odpisová metóda, počas celej predpokladanej doby používania majetku

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádza z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nábytok	4 roky	100%	rovnomerná

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

a) až c) Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Riadok súvahy:	003	004	005	006	007	008	
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Čl. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

a) až c) Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Riadok súvahy:	010	011	012	013	014	015	016	017,018	019	020	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				12 680							12 680
Prírastky				5 810							5 810
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				18 490							18 490
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				1 185							1 185
Prírastky				4 625							4 625
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				5 810							5 810
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				13 537							13 537
Stav na konci bežného účtovného obdobia				12 680							12 680

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého majetku

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Hodnota BO	Hodnota PO
------------------	------------------	------------	------------

Čl. III (4) (5) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Čl. III (4) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Čl. III (4) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu BO	Hodnota vlastného imania ku koncu PO	Účtovná hodnota ku koncu BO	Účtovná hodnota ku koncu PO
-------------------	---------------------------------	---	--------------------------------------	--------------------------------------	-----------------------------	-----------------------------

Čl. III (6) Významné položky krátkodobého finančného majetku

Čl. III (6) Významné položky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobía	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobía
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Čl. III (6) Ocenenie krátkodobého finančného majetku

Čl. III (6) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Čl. III (7) Prehľad o vývoji opravných položiek k zásobám

Čl. III (7) Prehľad o vývoji opravných položiek k zásobám podľa položiek súvahy

Druh zásob	Řiadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobía	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Dôvod tvorby OP	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Dôvod zníženia/zúčtovania OP	Stav na konci bežného účtovného obdobía
Materiál	031							
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	032							
Výrobky	033							
Zvieratá	034							
Tovar	035							
Poskytnutý preddavok na zásoby	036							
Zásoby spolu	x			x			x	

Čl. III (8) Významné položky pohľadávok

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

Opis pohľadávky	Říadek súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť
Dlhodobé pohľadávky	037		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
Krátkodobé pohľadávky	042	15 078	
Pohľadávky z obchodného styku	043	96	
Ostatné pohľadávky	044		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047		
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050	14 982	

Čl. III (9) Prehľad o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Čl. III (9) Prehľad o vývoji opravných položiek k pohľadávkam podľa položiek súvahy

Druh pohľadávok	Říadek súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Dôvod tvorby OP	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Dôvod zníženia/zúčtovania OP	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	038,043							
Ostatné pohľadávky	039,044							
Pohľadávky voči účastníkom združení	040,048							
Iné pohľadávky	041,050							
Pohľadávky spolu	x			x			x	

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Druh pohľadávky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	15 078	7 458
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	15 078	7 458

Čl. III (12) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku

Čl. III (12) a), b) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy

Opis položky	Řádek súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy						
Základné imanie, z toho:	063	900				900
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov						
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	066					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	067					
Fondy zo zisku						
Rezervný fond	069					
Fondy tvorené zo zisku	070					
Ostatné fondy	071					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	072	-30 669	648			-30 021
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	073	-2 857				-2 857
Spolu		-32 626	648			-31 978

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

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

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	

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

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

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

Čl. III (14) Cudzie zdroje

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

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

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv						
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv						
Zákonné rezervy spolu						
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv						
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv						
Ostatné rezervy spolu						
Rezervy spolu	x					

Čl. III (14) b) Významné ostatné a iné záväzky

Čl. III (14) b) Významné ostatné záväzky (účet 325) a iné záväzky (účet 379)

Opis záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Spolu				

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 140	3 075
Krátkodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	3 140	3 075
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	53 191	51 086
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	53 191	51 086
	56 331	54 161

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Hodnota BO	Hodnota PO
Stav k prvému dňu účtovného obdobia		
Tvorba na ťarchu nákladov		
Tvorba zo zisku	812	254
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	812	254

Čl. III (14) f) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Čl. III (14) f) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci BO v cudzej mene	Suma istiny na konci PO v cudzej mene
Krátkodobý bankový úver								
Pôžička								
Návratné finančné výpomoc			3roky		12 878	12 878		
Dlhodobý bankový úver								
Spolu	x	x	x	x	12 878	12 878	x	x

Čl. III (15) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Čl. III (15) Významné položky časového rozlíšenia výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
zostatku dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
zostatku grantu				
zostatku podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
nepoužitého sponzorského				
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

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

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Položka výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
Prijatý dar	1 203	500

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Nezisková organizácia dostala schválenú dotáciu na základe zmluvy z UPSVaR v sume 153.600,- Euro na rok 2017. Dotácia bola poskytovaná štvrťročne na účet neziskovej organizácie zradenej pre tieto účely a to štvrťročne v sume 38.400,- euro. Nespotrebovaná dotácia v sume 59.280,20,- Euro bola vrátená UPSVaR na účet

Čl. IV (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré boli prijaté v priebehu účtovného roka

Opis dotácie alebo grantu	Výška dotácie alebo grantu
Dotácia schválená a využitá podľa zmluvy UPSVaR	95 267
Dotácia schválená podľa zmluvy UPSVaR na zamestnancov	4 818

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Najväčšiu sumu nákladov tvoria mzdové náklady, prevádzkové náklady na zariadenie Jeseň a Zákonné sociálne a zdravotné poistenie zamestnancov

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Významná položka nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Mzdové náklady	107 432	49 670
Zákonné sociálne a zdravotné náklady zamestnancov	37 398	17 180
Ostatné služby	70 377	33 481
Spotreba materiálu	16 542	22 433

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Prevádzkové náklady zariadenia		427
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Jednotlivé druhy nákladov za	Hodnota
overenie účtovnej závierky	800
uistiťovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	5 870
Spolu	6 670

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Opis položky na podsúvahovom účte	Hodnota
Významné položky prenajatého majetku	
Majetok prijatý do úschovy	
Odpísané pohľadávky	
Iné	

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy