

Agentúra sociálnych služieb – ASS n. o.
Gagarinova 1261, 018 41 Dubnica nad Váhom

Dôverné !
Počet výtlačkov: 10
Počet strán: 7

dňa 14.05.2018

Správa o činnosti ASS, n.o. za rok 2017
pre rokovanie Správnej rady, n. o. dňa 21.05. 2018

Predkladá: Ing. Jaroslav Kusý
riaditeľ



Rozdeľovník:

Členovia Správnej rady
Členovia Dozornej rady
TSK v Trenčíne, odbor sociálnej pomoci

AGENTÚRA SOCIÁLNYCH SLUŽIEB ASS n.o.
① Gagarinova 1261
018 41 DUBNICA nad Váhom
IČO: 45 732 078 DIČ: 2022956012

I. Všeobecné údaje

Názov zriaďovateľa: nezisková organizácia – nemá zriaďovateľa

Názov účtovnej jednotky: **Agentúra sociálnych služieb – ASS n.o.**

Sídlo účtovnej jednotky: Gagarinova 1261, 018 41 Dubnica nad Váhom

IČO: 45732078, **DIČ:** 2022956012, **Dátum založenia:** 28.01.2010

Nezisková organizácia ASS, n.o. vznikla dňa 28.01.2010, kedy bola zaregistrovaná na Obvodnom úrade v Trenčíne pod číslom OVVS/NO-163-2/2010 ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby.

Nezisková organizácia bola založená za účelom poskytovania sociálnych služieb. Jedná sa o poskytovanie všeobecne prospešných služieb za vopred určených podmienok, ktoré sú prístupné pre všetkých občanov Slovenskej republiky v rovnakom rozsahu v tej istej oblasti.

Od októbra roku 2014 účtovná jednotka poskytuje pre svojich klientov kardiorehabilitačné služby. Od roku 2015 agentúra tieto služby poskytuje i pre verejnosť. Odborným garantom týchto služieb je MUDr. Viliam Rus /kardiológ/.

Agentúra sociálnych služieb – ASS n.o. je priamym pokračovateľom činnosti Slovenskej agentúry sociálnych služieb, n.o. /SASS, n.o./ .

Predchádzajúca nezisková organizácia SASS, n. o., ktorá poskytovala všeobecne prospešné služby v oblasti sociálnej pomoci od roku 2001, nemala možnosť reagovať na výzvu Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja SR ROP-2.1c-2010/02 uchádzať sa o finančné prostriedky z Eurofondov. Na základe tejto skutočnosti vznikla nová nezisková organizácia Agentúra sociálnych služieb - ASS n.o. .

Táto účtovná jednotka vznikla predovšetkým z dôvodu možnosti získania finančných prostriedkov z fondov Európskej únie na rekonštrukciu bývalej materskej škôlky.

Po rokovaní na Ministerstve výstavby a regionálneho rozvoja SR v súlade s podmienkami realizácie rekonštrukcie a nadstavby MŠ Gagarinova v súlade s výzvou ROP-2.1c-2010/02 bolo schválené správnu radou SASS, n.o. zo dňa 14.01.2010 budúce splnutie Slovenskej agentúry sociálnych služieb – SASS n.o. s novovytvorenou neziskovou organizáciou Agentúrou sociálnych služieb - ASS n.o.

V priebehu roka 2017 účtovná jednotka viedla podvojné účtovníctvo.

Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

II.

SPRÁVNÁ RADA:	Ing. Jozef Zahradník – predseda Andrea Galková – člen Ing. Daniela Pákoždyová – člen Jana Zámečnicková – člen Mgr. Monika Slimáková – člen
DOZORNÁ RADA:	Bc. Ľubomír Galko – predseda Ing. Emil Suchánek - člen Mgr. Lenka Maradíková - člen
RIADITEĽ:	Ing. Jaroslav Kusý – štatutárny zástupca

III.

Zamestnanci organizácie

Počas celého roku 2017 agentúra zamestnávala priemerne 32 zamestnancov na plný pracovný úväzok v pracovnom pomere. Agentúra mala uzatvorené dohody o brigádnickej práci študenta a dohody o pracovnej činnosti, v celkovom ročnom priemere 13 zamestnancov. K 31.12.2017 bol stav trvalých zamestnancov 32 a 12 zamestnanci pracovali na Dohodu o pracovnej činnosti a na Dohodu o brigádnickej práci študenta.

IV.

Správa o činnosti za rok 2017

Za obdobie roku 2017 dosiahla agentúra nasledovné hospodárske výsledky:

4.1 Výkaz ziskov a strát

4.1.1 Náklady za rok 2017 / v Eur /

Spotreba materiálu	90 534
Spotreba energie	25 479
Opravy a udržiavanie	1 942
Reprezentačné	146
Služby	31 494
Mzdové náklady	313 335
Zákonné sociálne poistenie	100 485
Zákonné sociálne náklady	12 502
Daň z motorových vozidiel	336
Daň z nehnuteľnosti	1 625
Dane a poplatky	1 743

Úroky	3 100
Iné náklady	1 185
Odpisy dlhodobého majetku	64 981
Daň z príjmov	0
Celkom náklady	648 887

Hlavnou nákladovou položkou boli **mzdové náklady**, ktoré tvorili spolu so zákonným sociálnym poistením celkom 478 708 Eur, čo predstavuje cca 74 % všetkých nákladov. Priemerný mesačný zárobok zamestnancov v pracovnom pomere za rok 2017 bol 701 Eur . Priemerná mesačná odmena z vykonávaných dohôd za rok 2017 bola vo výške 302 Eur.

Druhou najväčšou nákladovou položkou bola **spotreba materiálu**, ktorá bola vo výške **90 534** Eur, čo predstavuje cca 14 % všetkých nákladov. Hlavnou zložkou je spotreba materiálu na varenie stravy pre klientov a zamestnancov vo výške 60 582 Eur.

Treťou najväčšou nákladovou položkou boli **odpisy** dlhodobého hmotného majetku / budova, el.zdvihák, gastrozariadenia, traktor, chodníky, auto, zdravotné prístroje/ vo výške 64 981 Eur, čo predstavuje cca 10 % všetkých nákladov.

Priemerné mesačné náklady na klienta v r. 2017 predstavovali takmer 807 Eur. Po zohľadnení všetkých nákladov, v porovnaní s rokom 2016, nastalo zníženie mesačných nákladov v priemere na jedného klienta o 16 Eur. V roku 2016 boli priemerné mesačné náklady na jedného klienta po zohľadnení všetkých nákladov 823 Eur /zvýšené prevádzkové náklady boli najmä z dôvodu zaplatenia odmeny exekútorovi v roku 2016/.

Priemerný počet klientov v roku 2017 predstavoval 67 klientov, z toho 59 klientov v zariadení pre seniorov a 8 klientov v domove sociálnych služieb.

4.1.2 Výnosy za rok 2017 / v Eur /

Tržby za služby	298 126
- v členení:	
tržby zo služby pre klientov	290 498
tržby zo služieb /strava zamest./	2 575
tržby zo služieb –kardiorehabil.	4 858
tržby zo služieb – doprovod	50
tržby zo služieb – elektrospotre.	145
Aktivácia vnútropodnikových služieb /strava zamestnancov /	10 403
Úroky	1
Iné ostatné výnosy	55 369
Prijaté príspevky od fyzických osôb	21 500
Príspevky z podielu zapl. dane 2%	2 751
Dotácie	261 889
Spolu výnosy	650 039

Za rok 2017 mala agentúra celkové výnosy vo výške 650 039 Eur. Hlavnou príjmovou položkou boli **príjmy za služby od klientov** v celkovej výške 290 498 Eur, čo je približne 44,7 % výnosov. V roku 2017 **priemerné mesačné tržby od klienta predstavovali 361 Eur**. Priemerné mesačné tržby od klientov v roku 2017 v priemere narástli o 6 Eur oproti roku 2016.

Od januára 2017 **priemerné mesačné dôchodky klientov** v zariadení dosahovali celkovú sumu 435 Eur. Priemerný mesačný poplatok klienta bol 361 Eur a pokrýval cca 45% nákladov na klienta. Priemerný mesačný poplatok klienta predstavuje cca 83 % z poberaného mesačného dôchodku.

Druhou najväčšou príjmovou položkou boli prijaté **prevádzkové dotácie v celkovej výške 261 889 Eur**.

Prevádzková dotácia zo štátneho rozpočtu prostredníctvom Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na rok 2017 bola poskytnutá v priebehu roka vo výške **230 400 Eur** pre zariadenie pre seniorov. Po odpočítaní vrátenia finančných prostriedkov z dôvodu neobsadenosti vo výške 4 102,80 Eur, bola prevádzková dotácia z MPSVa RSR k 31.12.2017 vo výške **226 297,20 Eur**.

Účtovná jednotka v priebehu roka 2017 prijala i **prevádzkovú dotáciu z vyššieho územného celku – TSK** pre domov sociálnych služieb v celkovej výške **35 592 Eur**.

Treťou najväčšou príjmovou položkou boli **iné ostatné výnosy** v celkovej výške 55 369 Eur. Účtovná jednotka účtovala v priebehu roka 2017 o iných výnosoch najmä v súvislosti s rozpustením kapitálovej dotácie do výnosov / najmä z rekonštrukcie budovy / k 31.12.2017 v celkovej výške 53 738 Eur.

V priebehu roka 2017 účtovná jednotka prijala i **finančné prostriedky z Úradu práce sociálnych vecí a rodiny SR** v celkovej výške 980 Eur za zamestnávanie znevýhodnených občanov.

Účtovná jednotka prijala v priebehu roka 2017 od klientov alebo ich rodinných príslušníkov **vstupné poplatky** v celkovej výške 21 500 Eur, ktoré boli zaúčtované do výnosov ako prijaté príspevky od fyzických osôb.

Hospodársky výsledok za rok 2017

Za rok 2017 dosiahla nezisková organizácia celkové náklady vo výške **648 887 Eur** a celkové výnosy vo výške **650 039 Eur**.

Celkové výnosy boli vyššie ako celkové náklady, účtovná jednotka vykázala **zisk na hospodárskom výsledku**, po odpočítaní dane z príjmov, presne vo výške **1 152,58 Eur**.

Účtovná jednotka dosiahla v predchádzajúcom účtovnom období roka 2016 stratu na hospodárskom výsledku vo v celkovej výške – 4 947,11 Eur.

Súvaha k 31.12.2017

4.2 .1 Aktíva /v Eur / - Majetok

Stále aktíva celkom:	1 757 183	z toho
pozemky	60 944	
stavby	1 664 482	
samostatné hnutelné veci	9 610	
dopravné prostriedky	22 147	

Obežné aktíva celkom:	4 343	z toho
materiál /suroviny kuchyňa/	2 715	
pohľadávky -strava zamestnancov	205	
pokladňa	1 281	
bankové účty	142	

Časové rozlíšenie celkom:	555	z toho
Náklady budúcich období	555	

Aktíva spolu	1 762 081
---------------------	------------------

V roku 2017 klesli **celkové aktíva** oproti roku predchádzajúcemu celkom o 40 667 Eur, predovšetkým poklesom stálych aktív. Pokles stálych aktív v celkovej výške 40 258 Eur nastal predovšetkým účtovaním odpisov zrekonštruovanej budovy, samostatných hnutelných vecí a dopravných prostriedkov.

Pokles nastal i napriek tomu, že účtovná jednotka v priebehu roka obstarala nový dlhodobý hmotný majetok – auto Nissan za účelom prepravy klientov zariadenia.

V priebehu roka 2017 došlo k poklese **obežných aktív** o 190 Eur, a to najmä z dôvodu nižšieho stavu materiálu pre kuchyňu na konci roka.

Na účtoch **časového rozlíšenia** – nákladov budúcich období došlo k poklesu o 219 Eur.

Účtovná jednotka začala dňom 15.12.2013 prevádzkovať vlastné stravovacie zariadenie pre klientov a zamestnancov zariadenia.

Stav materiálu / surovín do kuchyne/ bol k 31.12.2017 v celkovej výške 2 715 Eur.

4.2.2 Pasíva / v Eur / – Zdroje majetku

Vlastné zdroje celkom:	- 9 746	z toho
Nevyspor.výsledok minulých rokov	-10 898	
Výsledok hospod.účtovného obdobia	1 152	

Cudzie zdroje celkom:	302 020 z toho
rezervy	3 611
záväzky zo sociálneho fondu	58
záväzky z obchodného styku	16 764
záväzky voči zamestnancom	20 547
záväzky voči inštitúciám	12 173
/zdravotné poisťovne,sociálna poisťovna/	
daňové záväzky	3 077
prijaté finančné výpomoci	245 790

Časové rozlíšenie celkom:	1 469 807 z toho:
Výdavky budúcich období	4 103
Výnosy budúcich období	1 465 704
Pasíva spolu	1 762 081

Celkové pasíva / zdroje majetku / klesli v roku 2017 oproti roku 2016 o 40 667 Eur nasledovne:

- **Vlastné zdroje** oproti minulému roku vzrástli celkom o 1 152 Eur. Hlavný podiel uvedenej skutočnosti je spôsobený dosiahnutým ziskom na hospodárskom výsledku.
- **Cudzie zdroje** oproti minulému roku vzrástli o 2 422 Eur. Účtovný stav nastal z dôvodu nárastu rezerv na audit a dovolenku , nárastu záväzkov z obchodného styku. Súbežne však nastal pokles v stave prijatých finančných výpomocí oproti minulému obdobiu o 13 100 Eur.

Rezervy účtovná jednotka tvorila vo výške 3 611 Eur - rezerva na nevyčerpané dovolenky vo výške 2 611 Eur a audit vo výške 1 000 Eur .

Najväčší pokles nastal na účtoch **časové rozlíšenie**, výnosy budúcich období v roku 2017 poklesli o 33 738 Eur. Tento pokles nastal zúčtovaním odpisov dlhodobého hmotného majetku, ktorý bol obstaraný z prijatých kapitálových dotácií z Eurofondov na rekonštrukciu bývalej materskej školy vo výške 53 738 , pri prijatí kapitálovej dotácie vo výške 20 000 Eur na obstaranie dlhodobého hmotného majetku – automobilu určeného na prepravu klientov zariadenia.

4.3 Finančný majetok k 31.12.2017 / v Eur/

Peniaze v pokladni	1 280,64 Eur
Ceniny	0,00 Eur
Bankový účet č. 5038109661/0900	133,25 Eur
Bankový účet č. 5039028855/0900	9,05 Eur

Finančný majetok spolu k 31.12.2017 vo výške 1 422,94 Eur

4.4 Informácia o fyzickej a dokladovej inventúre

Účtovná jednotka k 31.12.2017 vykonala fyzickú a dokladovú inventúru majetku a záväzkov / všetkých súvahových a podsúvahových položiek / .

Pri inventúre neboli zistené žiadne rozdiely medzi účtovným stavom a skutočným zistením – k čomu sú spracované inventarizačné protokoly.

4.5 Informácia o výroku audítora k ročnej účtovnej závierke

V zmysle zákona č.35/2002. Z.z. § 33 bod 3 naša organizácia bola povinná predložiť ročnú účtovnú závierku na overenie audítorovi. Audit vykonala Ing. Zuzana Šelingová, členka komory audítorov, číslo licencie 640, s nasledovným výrokom audítora: „ 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 k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.“ .

Stanovisko dozornej rady k ročnej účtovnej závierke a k výročnej správe ASS, n. o. za rok 2017

V súlade so zákonom č. 213/ 1997 § 25 v znení zákona č. 35/ 2002 Z. z. bola uskutočnená kontrola všetkých dokladov a záznamov týkajúcich sa činnosti neziskovej organizácie Agentúra sociálnych služieb - ASS n. o., Gagarinova 1261 v Dubnici nad Váhom.

Bola uskutočnená kontrola, či je účtovníctvo riadne vedené v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/ 2002 Z. z. v znení Zákona č. 562/ 2003 Z. z., štatútom ako i v súlade s ďalšími právnymi predpismi / Zákonník práce, atď./ . Bolo konštatované, že uvedené účtovné doklady sú riadne vedené v plnom súlade s platnými zákonmi a predpismi bez zistených nedostatkov. Ďalej bola preskúmaná ročná účtovná závierka, ako i výročná správa kde neboli zistené žiadne nedostatky.

Na základe uvedených skutočností odporúčame Správnej rade schváliť účtovnú závierku, ako i výročnú správu za rok 2017.

Zároveň odporúčame zisk na hospodárskom výsledku za obdobie roka 2017 vo výške 1 152,58 Eur použiť na umorenie straty na hospodárskom výsledku za predchádzajúce účtovné obdobia.

V Dubnici nad Váhom, dňa 10. 05. 2018



Bc. Ľubomír Galko
Predseda dozornej rady ASS, n. o.