

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Správnej rade neziskovej organizácie Sociálne služby VRBA n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Sociálne služby VRBA n.o., so sídlom 946 65 Vrbová nad Váhom, Hlavná č. 63, IČO: 36 096 954 (ďalej len „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 nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť 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 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 a podľa § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 v znení zákona č. 445/2008 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. 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 a § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 v znení zákona č. 445/2008 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 a podľa § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 v znení zákona č. 445/2008 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

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.

Dátum správy audítora: 10.04.2018

Meno a priezvisko audítora: Ing. Ľudovít Fiala, CA

Číslo licencie: 1139

Podpis audítora:



Adresa: Veľkobláhovská 6750/9E, 929 01 Dunajská Streda



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 píše 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 Ä B Ć D É 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 2 0 2 2 8 7 3 9 9 6 IČO 3 6 0 9 6 9 5 4 SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 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

S o c i á l n e s l u ž b y V R B A n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica H l a v n á PSČ 9 4 5 0 1 Číslo telefónu 0 0 9 0 / 1 2 0 5 7 1 E-mailová adresa z p s v r b a @ p n e t . s k	Obec V r b o v á n a d V á h o m Číslo faxu 0 /	Číslo 6 3
--	--	--------------

Zostavená dňa: 0 9 . 0 2 . 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: 1 5 . 0 2 . 2 0 1 8			

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 SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	247771,54	156649,92	91121,62	99510,62
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Ocenené práva 014 - (074 + 091AÚ)	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 (051-095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	247771,54	156649,92	91121,62	99510,62
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	219532,54	132725,92	86806,62	92601,62
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	13333,00	10561,00	2772,00	4439,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	14906,00	13363,00	1543,00	2470,00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	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	98113,30		98113,30	84766,15
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 preddávky 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 - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	8224,06			8224,06	7610,71
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	8224,06			8224,06	7610,71
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 - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050					
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	89889,24			89889,24	77155,44
Pokladnica (211 + 213)	052	1824,09	x		1824,09	52,47
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	88065,15	x		88065,15	77102,97
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x			
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	656,20			656,20	527,98
1. Náklady budúcich období (381)	058	656,20			656,20	527,98
Prijmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	346541,04	156649,92		189891,12	184804,75

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	51169,08	59300,49
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	202807,54	202807,54
Základné imanie (411)	063	202807,54	202807,54
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 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	-143507,05	-150399,50
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-8131,41	6892,45
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	130230,49	115011,96
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	19178,50	17959,70
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	19178,50	17959,70
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	3306,46	2853,60
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	3267,26	2696,80
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	39,20	156,80
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	107745,53	94198,66
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	12020,65	24367,39
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	16517,10	18957,40
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	10397,67	12158,81
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1801,83	3497,80
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	42575,16	9952,05
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	24433,12	25265,21
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	8491,55	10492,30
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	8491,55	10492,30
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	189891,12	184804,75

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	45882,34		45882,34	40255,18
502	Spotreba energie	02	23365,16		23365,16	25443,01
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	17374,50		17374,50	8233,28
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	412,11		412,11	730,68
518	Ostatné služby	07	123504,20		123504,20	120130,13
521	Mzdové náklady	08	266228,56		266228,56	240313,73
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	90170,70		90170,70	81049,94
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	7952,55		7952,55	7855,96
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	3216,70		3216,70	4143,70
541	Zmluvné pokuty a penále	16	12,10		12,10	65,79
542	Ostatné pokuty a penále	17	-300,00		-300,00	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1432,33		1432,33	1187,83
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	8389,00		8389,00	8389,00
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				100,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	587640,25	587640,25	537898,23

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	261328,91		261328,91	246671,21
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				1,41
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	75,40		75,40	750,87
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	9019,05		9019,05	
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	1500,00		1500,00	1400,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	307585,48		307585,48	295967,37
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	579508,84		579508,84	544790,86
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-8131,41		-8131,41	6892,63
591	Daň z príjmov	76				-0,18
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-8131,41		-8131,41	6892,81

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 6 0 9 6 9 5 4 /SID

I. I.

Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	jej trvalý pobyt alebo sídlo
	KOMTRADE, družstvo pre obchod a služby	Strážna ul. 4, 946 11 Komárno
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	02.12.2003	

(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.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Hildegarda Forróová - riaditeľ
	Ing. Karol Brányik – predseda správnej rady
	JUDr. Miroslav Adamik – člen správnej rady
	Ing. Tehel Juraj – člen správnej rady
Dozorný orgán: (Dozomá rada, revízor)	Polgárová Klára – predseda dozornej rady
	Tóth Ladislav – člen dozornej rady
	PaeDr. Perla Pappová – člen dozornej rady

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

Hlavná činnosť:	Poskytovanie zdravotnej starostlivosti sociálnej a humanitárnej starostlivosti, tvorba a ochrana životného
	Prostredia a ochrana zdravia obyvateľstva, podpora regionálneho rozvoja a zamestnanosti,
	Vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry
Podnikateľská činnosť:	nemá

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „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 účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32,5	31,3
z toho počet vedúcich zamestnancov	4	4
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.
 (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ÁNO NIE

- (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	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia
žiadne		

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	x
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	x
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom (darovaný)	X
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	X
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	X
g) dlhodobý finančný majetok	X
h) zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	X
j) zásoby obstarané iným spôsobom	X
k) pohľadávky	menovitá hodnota pri ich vzniku
l) krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota pri ich vzniku
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota pri ich vzniku
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota pri ich vzniku
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota pri ich vzniku
p) deriváty	X
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	X
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	X

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Stavby- domov sociálnych služieb	40 rokov	20%	Lineárny odpis
Stavba - práčovňa	20 rokov	20%	Lineárny odpis
Dopravné prostriedky	4 roky	25%	Lineárny odpis
Stroje, prístroje, zariadenia	8 rokov	12%	Lineárny odpis

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

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

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:
- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniiteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
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							

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predt. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			219532,54	13333,00	14906,00						247771,54
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			219532,54	13333,00	14906,00						247771,54
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			126930,92	8894,00	12436,00						148260,92
prírastky			5795,00	1667,00	927,00						8389,00
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			132725,92	10561,00	13363,00						156649,92
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			92601,62	4439,00	2470,00						99510,62
Stav na konci bežného účtovného obdobia			86806,62	2772,00	1543,00						91121,62

Tabuľka č. 2

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

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
nemá	0

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

Dlhodobý majetok	Platnosť zmluvy od-do	Výška poistenia
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	01.05.2016 -doba neurčitá	663,31
Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorových vozidiel	5.8.2016 - doba neurčitá	120,91
	19.09.2016 - doba neurčitá	100,01

- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku:

UJ nevykazuje

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
		(v %)	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
nemá						

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

Dlhodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania
nemá						

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takehoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	1824,09	52,47
Ceniny		
Bežné bankové účty	88065,15	77102,97
Bankové účty s dobou viazaností dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	89889,24	77155,44

Tabuľka č. 2 UJ nevykazuje

Tabuľka č. 3 UJ nevykazuje

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám UJ nevykazuje

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Nemá		

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci účtovného obdobia
0,00			0,00	0,00

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2957,28	1801,62
Pohľadávky po lehote splatnosti	1901,30	2173,61
Poskytnuté prevádzkové preddavky	3365,48	3635,48
Pohľadávky spolu	8224,06	7610,71

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

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Poistenie	358,93
	Predplatné časopisov	176,30
	Webhostingové služby	29,29
	Licencie	91,68
• príjmy budúcich období		

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, 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; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	202808,00				202808,00
z toho:					
• nadačné imanie v nadácii					
• vklady zakladateľov	202808,00				202808,00
• prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					
Spolu					

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

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6892,45
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	6892,45
Iné	
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	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<i>Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv</i>					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	12465,87	13519,60	11189,65	1276,22	13519,60
Rezerva na nevyčerpané odvody poisťného príspevku	4393,83	4758,90	3939,00	454,83	4758,90
Rezerve na overenie účtovnej závierky	800,00	900,00	800,00		900,00
<i>Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv</i>					
Zákonné rezervy spolu	17659,70	19178,50	15928,65	1731,05	19178,50
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv – rezerva na pokuty a penále	300,00			300,00	0,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	300,00			300,00	0,00
Rezervy spolu	17959,70				19178,50

- b) údaje o krátkodobých záväzkoch ; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Záväzky z obchodného styku	24367,39	197538,31	209885,05	12020,65
Záväzky voči zamestnancom	18957,40	267045,91	269486,21	16517,10
Záväzky voči SP a ZP	12158,81	130779,46	132540,60	10397,67
Daňové záväzky	3497,80	25950,10	27646,07	1801,83
Záväzky k ŠR a rozpočtom územnej samosprávy	9952,05	409704,19	377081,08	42575,16
Ostatné záväzky – prijímateľa	25044,54	318747,30	319617,69	24174,15
Iné záväzky	220,67	4346,16	4307,86	258,97
Krátkodobé záväzky spolu	94198,66	1354111,43	1340564,56	107745,53

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	107745,53	85448,66
Záväzky po lehote splatnosti		8750,00
Záväzky spolu	107745,53	94198,66

- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		8750,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	107745,53	85448,66
Krátkodobé záväzky spolu	107745,33	94198,66
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	3306,46	2696,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	3306,46	2853,60
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	111051,99	97052,26

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	2696,80	2182,53
Tvorba na ťarchu nákladov	1324,30	1192,43
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	753,84	678,16
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3267,26	2696,80

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

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach UJ nevykazuje

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. UJ nevykazuje

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
nemá		

(14) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách 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	10492,30		2000,75	8491,55
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				

(15) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

Suma istiny	Finančný náklad
nemá	

- suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
 - do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov.

Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu UJ nevykazuje

ČI. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Opis tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
za sociálne služby	261328,91	0,00

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

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Prijaté dary vo forme materiálu	75,40
Príspevky od iných organizácií	1500,00
Iné výnosy z hospodárskej činnosti – odpísanie premlčaného väzku	9019,05

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácie MPSVaR	184162,40
Dotácie z rozpočtu VÚC Nitra	127774,00
Dotácie z rozpočtu VÚC Nitra – vyúčtovanie 2016	-6351,67

- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. **UJ nevykazuje**

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

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba materiálu, potraviny, čistiace potreby, lieky, ochranné pomôcky, DHIM, PHM	45882,34
Spotreba energie – plyn, elektrina, voda	23365,16
Opravy a udržiavanie – výťah , malovanie,	17374,50
Ostatné služby - stravovanie, servisné prehliadky, poč. systémy, OPP a PO, školenia, revízie	123504,20
Mzdové náklady	266228,56
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	90170,70
Zákonné sociálne náklady	7952,55
Ostatné dane a poplatky	3216,70
Iné ostatné náklady	1144,43
Odpisy	8389,00
Náklady na reprezentáciu	412,11

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

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. **UJ nevykazuje**

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

- overenie účtovnej závierky
- uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby vo výške

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1060,00
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1060,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. **UJ nevykazuje**

Významné položky	Hodnota majetku
BÚ, vkladové účty, účty ISTOTA vedené na podsúvahových účtoch – prijímateľa soc. služieb	27582,88

Čl. 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; 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.

Opis iných aktív UJ nevykazuje	Hodnota
do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali po 31.12.2017 žiadne ďalšie udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili majetok a záväzky spoločnosti, okrem tých ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.	

(2) 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:

- a) 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, alebo
- b) 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.

Opis iných pasív UJ nevykazuje	Hodnota
do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali po 31.12.2017 žiadne ďalšie udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili majetok a záväzky spoločnosti, okrem tých ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.	

- (3) 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
- a) povinnosť z devízových terminovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - b) povinnosť z opčných obchodov,
 - c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - e) iné povinnosti.

Opis významných položiek ostatných finančných povinností	Výška	Spriaznené osoby

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

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

Sociálne služby VRBA n.o., so sídlom Vrbová nad Váhom č. 63
IČO: 36096954

**Výročná správa neziskovej organizácie Sociálne služby
VRBA n.o. Vrbová nad Váhom č. 63 za rok 2017**

Vo Vrbovej nad Váhom, 10.2.2018

OBSAH:

1. Úvod
2. Prehľad činností uskutočnených organizáciou za rok 2017
3. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých
4. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch
5. Stav a pohyb majetku a záväzkov organizácie
6. Zmeny a nové zloženie organizácie
7. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

1. ÚVOD

IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE

Názov: Sociálne služby VRBA n.o. Vrbová nad Váhom
Dátum zriadenia: 2.12.2003
Sídlo: Vrbová nad Váhom č. 63, 945 01
IČO: 36096954
DIČ: 2022873996
Zriaďovateľ: KOMTRADE, družstvo pre obchod a služieb, 946 11 Komárno-Nová Stráž, Strážna ul. č. 4
Registovaná kapacita ZpS: 50 prijímateľov
Registovaná kapacita ŠpZ: 20 prijímateľov
Právna forma: nezisková organizácia

Sociálne služby VRBA n.o. Vrbová nad Váhom je nezisková organizácia, ktorú založilo KOMTRADE, družstvo pre obchod a služieb, 946 11 Komárno - Nová Stráž, Strážna ul. č. 4 podľa zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby za účelom poskytovania sociálnych služieb pre seniorov a zdravotne postihnutých občanov.

Do registra neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby bola rozhodnutím Okresného úradu Nitra č. VVS/NO-18/2003 zapísaná dňa 2.12.2003.

ORGÁNY NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE

- a) Správna rada
- b) Dozorná rada
- c) Štatutárny orgán : Hildegarda Forróová- riaditeľka
vymenovaná na základe rozhodnutia správnej rady
zo dňa 31.3.2009

2. CHARAKTERISTIKA ČINNOSTI

Sociálne služby VRBA n.o. Vrbová nad Váhom je v registri poskytovateľov sociálnych služieb Nitrianskeho samosprávneho kraja registrovaný ako poskytovateľ sociálnych služieb v zariadení pre seniorov a v špecializovanom zariadení.

Druh a rozsah poskytovaných sociálnych služieb od 1.1.2015

- Zariadenie pre seniorov – kapacita 50 miest, pobytová celoročná forma, neurčitý čas
- Špecializované zariadenie – kapacita 20 miest, pobytová celoročná forma, neurčitý čas

Hlavným účelom zariadenia je poskytovanie sociálnych služieb ako odbornej činnosti, obslužnej činnosti, ďalšej činnosti, alebo súboru týchto činností podľa zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“). Zariadenie je nezisková organizácia, ktorá hospodári samostatne .

Druh všeobecne prospešných služieb

Poskytovanie zdravotnej starostlivosti, sociálnej a humanitárnej starostlivosti, tvorba a ochrana životného prostredia a ochrana zdravia obyvateľstva, podpora regionálneho rozvoja a zamestnanosti, vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry.

Podnikateľskú činnosť zariadenie nemá.

PREHĽAD POSKYTOVANÍ SOCIÁLNEJ SLUŽBY V ROKU 2017

Počas roka 2017 zariadenie pre seniorov a špecializované zariadenie zabezpečovala nasledovné činnosti:

V zariadení pre seniorov poskytujeme

1. Pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
2. Sociálne poradenstvo
3. Sociálna rehabilitácia
4. Ubytovanie
5. Stravovanie
6. Upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva,
7. Osobné vybavenie

Uzatvárajú podmienka na úschovu cenných vecí
a zabezpečuje záujmovú činnosť

V špecializovanom zariadení poskytujeme

1. Pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
2. Sociálne poradenstvo
3. Sociálna rehabilitácia
4. Ubytovanie
5. Stravovanie
6. Upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva,
7. Osobné vybavenie

Zabezpečujeme

1. Rozvoj pracovných zručností
2. Záujmovú činnosť

Uzatvárame podmienky na úschovu cenných vecí

Stav zamestnancov k 31.12.2017

- riaditeľka	1
- zástupca riaditeľa	1
- ekonomické oddelenie	
Vedúci ekonomického úseku – manager	1
účtovníčka	3
-sociálno-zdravotný úsek	
sociálna pracovníčka	1
asistent sociálneho pracovníka	1
inštruktor sociálnej rehabilitácie	2
pracovník pre rozvoj pracovných zručností	1
vedúca ošetrovateľského úseku	1
sestra	2
sanitár	2
opatrovateľ	11
-prevádzkové oddelenie	
upratovačky	3
práčky	2
kuchárka	2
údržbár	1
Spolu:	35

3. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých

V súlade s § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení zariadenie Sociálne služby VRBA n.o. účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva. Na základe účtovnej závierky zariadenie Sociálne služby VRBA n.o. zostavuje Súvahu, Výkaz ziskov a strát a Poznámky podľa opatrenia MF SR č. MF/17616/2013-74, ktorým sa ustanovujú účtovné výkazy a rozsah údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení neskorších predpisov.

4. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch

	Príjmy (v EUR)	Výdavky (v EUR)	Zostatok k 31.12.2018
Celkom	579508,84	587640,25	-8131,41

Prehľad príjmov v členení podľa zdrojov

Platby za služby	261328,91
Prijaté dary vo forme materiálu	75,40
Iné výnosy z hospodárskej činnosti	9019,05
Prijaté finančné príspevky	1500,00
Dotácie	307585,48
z toho dotácia MPSVaR	184162,40
dotácia VÚC Nitra	121422,33
dotácia MPSVaR - dlhodobý majetok	2000,75

5. Stav a pohyb majetku a záväzkov organizácie

Stav aktív a pasív k 31.12.2017 predstavuje sumu 189891,12 EUR.

Z toho **neobežný majetok** vo výške 91121,62 EUR pozostáva z:

a) Dlhodobý nehmotný majetok	0,00 EUR
b) Dlhodobý hmotný majetok	91121,62 EUR
z toho: stavby	86806,62 EUR
samostatné hnutelné veci	2772,00 EUR
dopravné prostriedky	1543,00 EUR
c) Dlhodobý finančný majetok	0,00 EUR

K 31.12.2017 predstavoval obežný majetok 98113,30 EUR:

a) Zásoby	0,00 EUR
b) Dlhodobé pohľadávky	0,00 EUR
c) Krátkodobé pohľadávky	8224,06 EUR
d) Finančné účty	89889,24 EUR

K 31.12.2017 Náklady budúcich období 656,20 EUR

Zdroje krytia majetku

-Vlastné zdroje krytia majetku spolu:	51169,08 EUR
- v tom základné imanie	202807,54 EUR
nevysporiadaný výsledok hosp. min. rokov	-143507,05 EUR
výsledok hospodárenia z bežného obdobia	-8131,41 EUR
-Cudzí zdroje spolu	130230,49 EUR
- v tom rezervy	19178,50 EUR
Dlhodobé záväzky	3306,46 EUR
krátkodobé záväzky	107745,53 EUR
z toho: záväzky z obchodného styku	12020,65 EUR
(faktúry splatné v nasledujúcom bežnom účtovnom období)	
záväzky voči zamestnancom (mzdy 12/2017)	16517,10 EUR
odvody zo mzdy a daň z príjmu 12/2017	12199,50 EUR
záväzky z dôvodu finančných vzťahov k ŠR	42575,16 EUR
-Výnosy budúcich období	8491,55 EUR
Zdroje krytia majetku celkom:	189891,12 EUR

Názov zariadenia sociálnej služby: Sociálne služby VRBA n.o.		
Druh sociálnej služby/forma: Zariadenie pre seniorov / pobytová celoročná		Kapacita 50
Ekonomicky oprávnené náklady		
	Názov položky/podpoložky	Výška EON spolu
a)	mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnani podľa osobitného predpisu	188 921,60
b)	poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	63 987,10
c)	tuzemské cestovné náhrady	0,00
d)	výdavky na energie, vodu a komunikácie	16 580,43
e)	výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	30 983,71
f)	dopravné	0,00
g)	výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	12 329,32
h)	nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel vecí toho istého druhu alebo porovnateľné veci	0,00
i)	výdavky na služby	94 116,05
j)	výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	245,71
k)	odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	5 953,02
	SPOLU /výška uhradených EON/ (a)+b)+c)+d)+e)+f)+g)+h)+i)+j)+k))	413 116,94
	Ekonomicky oprávnené náklady za rok 2017	726,25
	Výška prijatých úhrad za rok 2017	197655,15

Názov zariadenia sociálnej služby: Sociálne služby VRBA n.o.		
Druh sociálnej služby/forma: Špecializované zariadenie / pobytová celoročná		Kapacita 20
Ekonomicky oprávnené náklady		
	Názov položky/podpoložky	Výška EON spolu
a)	mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnani podľa osobitného predpisu	75090,39
b)	poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	25432,86
c)	tuzemské cestovné náhrady	0,00
d)	výdavky na energie, vodu a komunikácie	6590,20
e)	výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	12941,22
f)	dopravné	0,00
g)	výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	4900,52
h)	nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel vecí toho istého druhu alebo porovnateľné veci	0,00
i)	výdavky na služby	34242,01
j)	výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	3263,83
k)	odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	2366,14

SPOLU /výška uhradených EON/ (a)+b)+c)+d)+e)+f)+g)+h)+i)+j)+k))	164827,17
Ekonomicky oprávnené náklady za rok 2017	729,02
Výška prijatých úhrad za rok 2017	61805,15

6. Zmeny a nové zloženie organizácie

Na základe rozhodnutia správnej rady zo dňa 31.07.2017, správna rada jednohlasne rozhodla o zvolení nových členov správnej rady odo dňa 01.08.2017 v zložení:

predseda správnej rady: Ing. Karol Brányik

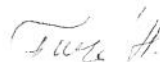
člen správnej rady: Ing. Tehel Juraj

člen správnej rady : Ing. Rebeka Kmetyová

7. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

V roku 2017 celková suma použitých finančných prostriedkov z dotácií predstavovala 307585,48 EUR. Vzhľadom na skutočnosť, že finančné prostriedky poskytnuté zariadeniu prostredníctvom dotácií v roku 2017 presiahli sumu 33193,00 EUR, bol v súlade s § 33 ods.3 zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov vykonaný audit.

Správa nezávislého audítora tvorí prílohu tejto výročnej správy.



Hildegarda Forróová
riaditeľka