

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z auditu ročnej účtovnej závierky k 31.12.2017
neziskovej organizácie

ALŽBETKA, n.o.

Sídlo: Školská 4, 052 01 Spišská Nová Ves
IČO: 35581131
Dátum registrácie: 12.8.2004

Objednávateľ auditu: riaditeľ neziskovej organizácie

Audit vykonal: Ing. Klaudia Mlynárčiková, zodpovedný audítor,
Licencia SKAu č. 938,
AMK audit, s.r.o., Drevárska 13, 052 01 Spišská Nová Ves

Prílohy: Ročná účtovná závierka za rok 2017

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre správnu radu a riaditeľa organizácie ALŽBETKA, n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky organizácie ALŽBETKA, n.o., IČO: 35581131 (ďalej len „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 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 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 organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských 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 auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky 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 auditorské 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 auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V Spišskej Novej Vsi, 6.3.2018

AMK audit, s. r. o.
Licencia SKAU č. 321
Drevárska 13
052 01 Spišská Nová Ves



Ing. Klaudia Mlynárčiková
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 938

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 vypisujú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č 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 1 8 6 7 1 8 8 IČO 3 5 5 8 1 1 3 1 SID SK NACE 9 4 . 9 9 . 9	Účtovná závierka X riadna X zostavená mimoriadna X schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

A l ž b e t k a , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Š K O L S K Á

Číslo

4

PSČ

Obec

0 5 2 0 1 S P I Š S K Á N O V Á V E S

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 5 3 / 4 2 9 8 9 7 3 0 /

E-mailová adresa

a l z b e t k a . s n v @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa: 0 6 . 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: 1 2 . 0 3 . 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	687 045,13	285 250,46	401 794,67	427 913,87
1.	Dlhodobý nehmotný majetok	r.003 až r.008	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	012-(072+091 AÚ)	003				
	Softvér	013-(073+091 AÚ)	004				
	Oceniteľné 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	687 045,13	285 250,46	401 794,67	427 913,87
	Pozemky	(031)	010	49 273,25	x	49 273,25	49 273,25
	Umelecké diela a zbierky	(032)	011	3 883,69	x	3 883,69	3 883,69
	Stavby	021-(081+092 AÚ)	012	542 680,93	211 592,77	331 088,16	350 237,76
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	022-(082+092 AÚ)	013	44 412,99	28 332,72	16 080,27	4 189,47
	Dopravné prostriedky	023-(083+092 AÚ)	014	46 794,27	45 324,97	1 469,30	3 436,10
	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				16 893,60
	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	29 067,74	29 067,74	36 023,00
1. Zásoby	r.031 až r.036	030	2 527,50		2 527,50	2 233,23
Materiál	(112+119)-191	031	2 527,50		2 527,50	2 233,23
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				604,00
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043				
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				604,00
4. Finančné účty	r.052 až r.056	051	26 540,24		26 540,24	33 185,77
Pokladnica	(211+213)	052	877,59	x	877,59	2 504,15
Bankové účty	(221 AÚ+261)	053	25 662,65	x	25 662,65	30 681,62
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 ROZLIŠENIE SPOLU	r.058 a r.059	057	1 331,16		1 331,16	1 466,54
1. Náklady budúcich období	(381)	058	1 331,16		1 331,16	1 466,54
Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r.001+r.029+r.057	060	717 444,03	285 250,46	432 193,57	465 403,41

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	364 770,43
1. Imanie a peňažné fondy	r.063 až r.067	062	497,91	497,91
Základné imanie	(411)	063	497,91	497,91
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	350 868,42	374 119,31
Rezervný fond	(421)	069		
Fondy tvorené zo zisku	(423)	070		
Ostatné fondy	(427)	071	350 868,42	374 119,31
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	(+;-428)	072	13 404,10	13 404,10
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	073		
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.075+r.079+r.087+r.097	074	39 007,48
1. Rezervy	r.076 až r.078	075	13 745,00	11 212,43
Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076		
Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	13 745,00	11 212,43
2. Dlhodobé záväzky	r.080 až r.086	079	166,67	45,13
Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	166,67	45,13
Vydané dlhopisy	(473)	081		
Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky	(475)	083		
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	25 095,81	23 321,49
Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	2 111,02	1 964,14
Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	11 347,41	11 671,60
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	6 985,14	7 009,81
Daňové záväzky	(341 až 345)	091	1 188,91	1 077,56
Záväzky z dôvodu finan. vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	092	3 395,92	1 493,84
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	67,41	104,54
4. Bankové výpomoci a pôžičky	r.098 až r.100	097		
Dlhodobé bankové úvery	(461 AÚ)	098		
Bežné bankové úvery	(231+232+461 AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r.102 a r.103	101	28 415,66
1. Výdavky budúcich období	(383)	102		
Výnosy budúcich období	(384)	103	28 415,66	42 803,04
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.061+r.074+r.101	104	432 193,57
				465 403,41

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	40 419,58		40 419,58	51 320,24
502	Spotreba energie	02	25 144,58		25 144,58	24 925,22
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	15 103,63		15 103,63	11 336,10
512	Cestovné	05	103,50		103,50	298,16
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	23 680,49		23 680,49	23 441,61
521	Mzdové náklady	08	186 014,56		186 014,56	175 802,13
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	64 427,02		64 427,02	60 578,30
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	9 742,67		9 742,67	7 419,31
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	2,38		2,38	2,38
538	Ostatné dane a poplatky	15	452,95		452,95	483,45
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
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	1 844,65		1 844,65	1 919,79
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	26 119,20		26 119,20	26 946,47
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	1 141,08		1 141,08	1 340,72
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	394 196,29	394 196,29	385 813,88

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	41 273,50		41 273,50	45 498,72
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	3 719,43		3 719,43	2 430,58
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				0,35
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	3 969,52		3 969,52	7 084,30
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	8 088,62		8 088,62	6 580,41
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	23 250,89		23 250,89	19 826,97
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	38 988,69		38 988,69	27 050,74
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	3 727,77		3 727,77	3 766,17
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2 208,61		2 208,61	2 759,78
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	268 969,26		268 969,26	270 815,89
Účtová trieda 6 spolu r.39 až r.73		74	394 196,29		394 196,29	385 813,91
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75				0,03
591	Daň z príjmov	76				0,03
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r.75 - (r.76 + r.77))(+/ -)		78				

**ALŽBETKA, n.o., Školská 4, 052 01 Spišská Nová Ves****Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR č. MF/17616/2013-74****Čl. I Všeobecné údaje****Dátum založenia:** 19.7.2004**Dátum vzniku:** 12.8.2004

Predmet činnosti: organizovanie voľného času detí a mládeže prostredníctvom krúžkovej činnosti, animácia voľného času počas voľných dní organizovaním športových a turistických podujatí, príprava spoločenských a kultúrnych aktivít, možnosť čítania a zapožičiavania si literatúry, duchovná a sociálna pomoc starým a chorým ľuďom, duchovné obnovy, duchovné cvičenia a iné voľnočasové aktivity, usporadúvanie diskusných stretnutí, seminárov, kurzov a prednášok, vydávanie občasníka Alžbetka, zriaďovanie zariadení sociálnych služieb, výkon opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately, poskytovanie sociálnych služieb a poskytovanie sociálneho poradenstva. Postupne nezisková organizácia zriaďovala zariadenia bližšie špecifikované v popise organizácie.

Dôvod zostavenia: Riadna závierka k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná závierka k bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu bola schválená správnou radou dňa: 27. 03. 2017

Zakladateľ: Kongregácia Sestier Božského Vykupiteľa**Peňažný vklad:** 497,91 €**Správna rada:**

ThDr. Juraj Spuchľák, PhD.
Mgr. Mária Motyková
Ing. Marián Užák
Eduard Garčár
Ing. ThLic. Helena Sedláková

Dozorná rada:

Emília Šofranková
Mgr. Marie Peterová
Mgr. Anna Štutiková

Štatutár:

Ing. Ján Melcher

Počet zamestnancov a dobrovoľníkov:

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</i>	22,88	22,68
<i>z toho vedúcich zamestnancov</i>	3	3
<i>Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou</i>		
<i>Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľ. činnosť počas účtovného obd.</i>	12	6

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania neziskovej organizácie. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Dlhodobý hmotný majetok: ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu sa oceňuje obstarávacou cenou.

Pozemky: ocenené na základe znaleckého posudku, neodpisujú sa.

Umelecké diela a zbierky ocenené obstarávacou cenou, neodpisujú sa.

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú ku dňu uskutočnenia účtov. prípadu obstarávacou cenou vrátane vedľajších obstarávacích nákladov. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Účtovná jednotka nevytvorila zásoby vlastnou činnosťou, zásoby obstarané darovaním ocenila reálnou hodnotou na základe ocenenia nakupovaných zásob na sklade.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období: vykazujú sa vo vypočítanej výške, pri dodržaní zásady vecného zobrazenia a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závazky: pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období: sa vykazujú vo vypočítanej výške, pri dodržaní zásady vecného zobrazenia a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Odpisový plán pre jednotlivé druhy DHM**Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania:**

	<i>Predpokladaná doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
<i>Stavby</i>	30	lineárna
<i>Dopravné prostriedky</i>	6 - 8	lineárna
<i>Samostatné hnutelné veci</i>	4 - 12	lineárna

Rezervy a opravné položky: záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych budúcich výdavkov. Oceňujú sa odhadom v očakávanej výške záväzku. Opravné položky neboli vytvorené.

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe
Údaje o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku.

Bežné účtovné obdobie rok 2017						
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Umelecké diela a zbierky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci</i>	<i>Dopravné prostriedky</i>	<i>Spolu</i>
<i>Prvotné ocenenie stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	542 680,93	30 303,97	46 794,27	672 936,11
<i>Prírastky</i>				16 893,60		16 893,60
<i>Úbytky</i>				2 784,58		2 784,58
<i>Stav na konci bežného úč. obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	542 680,93	44 412,99	46 794,27	687 045,13
<i>Oprávky -stav na začiatku bežného úč. obdobia</i>			192 443,17	26 114,50	43 358,17	261 915,84
<i>Prírastky</i>			19 149,60	5 002,80	1 966,80	26 119,20
<i>Úbytky</i>				2 784,58		2 784,58
<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>			211 592,77	28 332,72	45 324,97	285 250,46
Zostatková hodnota						
<i>Na začiatku bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	350 237,76	4 189,47	3 436,10	411 020,27
<i>Na konci bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	331 088,16	16 080,27	1 469,30	401 794,67

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2016						
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Umelecké diela a zbierky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci</i>	<i>Dopravné prostriedky</i>	<i>Spolu</i>
<i>Prvotné ocenenie stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	542 680,93	38 367,50	46 794,27	680 999,64
<i>Prírastky</i>						
<i>Úbytky</i>				8 063,53		8 063,53
<i>Stav na konci bežného úč. obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	542 680,93	30 303,97	46 794,27	672 936,11
<i>Oprávky -stav na začiatku bežného úč. obdobia</i>			173 293,57	31 991,63	37 747,70	243 032,90
<i>Prírastky</i>			19 149,60	2 186,40	5 610,47	26 946,47
<i>Úbytky</i>				8 063,53		8 063,53
<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>			192 443,17	26 114,50	43 358,17	261 915,84
<i>Na začiatku bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	369 387,36	6 375,87	9 046,57	437 966,74
<i>Na konci bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	350 237,76	4 189,47	3 436,10	411 020,27

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	2017	2016
<i>Multifunkčná zostava DFA- ihrisko</i>	0,00	16 893,60

Výška ročného poistenia dlhodobého majetku (budova a autá) 1 381,31 €. Auto Fiat SCUDO je poistené havarijným poistením na poistnú sumu 34 999,00 €, výška ročného havarijného poistenia je 462,00 €; výška ročného povinného poistenia je 129,00 € auto, OCTAVIA je poistené havarijným poistením na poistnú sumu 13 376,00 €; výška ročného havarijného poistenia je 159,97 €; výška ročného povinného poistenia je 120,00 € a budova je poistená proti živlu a krádeži na poistnú sumu 448 118,00 € výška ročného poistenia je 455,69 €.

Účtovná jednotka neúčtovala o opravných položkách.

Krátkodobý finančný majetok.

Účtovná jednotka má krátkodobý finančný majetok vykázaný v účtovnej závierke

	2017	2016
<i>Pokladnica a ceniny</i>	877,59	2 504,15
<i>Bankové účty</i>	25 662,65	30 681,62

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.
Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku zásobám.

Krátkodobé pohľadávky.

Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Stav na konci účtovného obdobia	2017	2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti		604,00
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu		604,00

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k krátkodobým pohľadávkam.

Údaje o nákladoch a príjmoch budúcich období.

	<i>Stav na začiatku bežného obdobia</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
<i>NBO antivir.. program</i>	250,00	0,00	146,00	104,00
<i>NBO poistné</i>	1 216,54	1 391,93	1 381,31	1 227,16
Spolu	1 466,54	1 391,93	1 527,31	1 331,16

Položky nákladov budúcich období budú rozpustené do nákladov na príslušný nákladový účet v tom období, ktorého sa týkajú (antivírusový program ESET Endpoint Security a poistenie budovy a dopravných prostriedkov).

Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku.

<i>Imanie a fondy</i>	<i>Stav na začiatku bežného obdobia</i>	<i>Prírastky (+)</i>	<i>Úbytky (-)</i>	<i>Presuny (+,-)</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
Základné imanie vklady zakladateľa	497,91				497,91
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	13 404,10				13 404,10
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	0				0

Údaje o ostatných fondoch

<i>Ostatné fondy</i>	<i>Stav na začiatku bežného obdobia</i>	<i>Prírastky (+)</i>	<i>Úbytky (-)</i>	<i>Presuny (+,-)</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
Pozemok	49 273,25				49 273,25
Renovabis	42 460,18		18 154,25		24 305,93
Papstliches Missionswerk	53 273,78				53 273,78
Kongregácia sestier Božského Vykupiteľa	229 112,10		5 096,64		224 015,46
Spolu	374 119,31		23 250,89		350 868,42

Príspevky od iných organizácií na účte ostatných fondov, ktoré boli poskytnuté na obstaranie stavby krízového centra – nehnuteľnosti, budú použité v nasledujúcich rokoch na krytie prípadnej straty vzniknutej z odpisov tohto dlhodobého majetku. Príspevok od Papstliches Missionswerk a od zakladateľa bude v súlade s účelom použitý na krytie straty z prevádzkových nákladov a nákupu vybavenia.

Príspevok Renovabis bol použitý vo výške 18 154,25 € na pokrytie časti odpisov HM a príspevok od Kongregácie sestier Božského Vykupiteľa vo výške 466,78 € bol použitý na pokrytie časti odpisov dopravných prostriedkov a vo výške 4 629,86 € na prevádzku.

Údaje o rezervách.

<i>Druh rezervy</i>	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba rezerv</i>	<i>Použité rezerv</i>	<i>Zrušenie alebo zníženie rezerv</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	7 712,71	9 608,19	7 712,71		9 608,19
Rezerva na odvody z ND	2 705,35	3 336,33	2 705,35		3 336,33
Rezerva na audit	600,00	600,00	600,00		600,00
Rezerva na vodné a stočné	194,37	200,48	194,37		200,48
SPOLU	11 212,43	13 745,00	11 212,43		13 745,00

Údaje o krátkodobých a dlhodobých závázkoch.

Stav na konci účtovného obdobia	2017	2016
Závázky do lehoty splatnosti	25 095,81	23 321,49
Závázky po lehote splatnosti		
Krátkodobé závázky spolu	25 095,81	23 321,49
Dlhodobé závázky do lehoty splatnosti		
Závázky zo sociálneho fondu	166,67	45,13
Dlhodobé závázky spolu	166,67	45,13

Údaje o vývoji sociálneho fondu.

	2017	2016
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	45,13	194,79
Tvorba na ťarchu nákladov	904,32	864,95
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie na stravovanie a sociálnu politiku n.o.	782,78	1 014,61
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	166,67	45,13

Údaje o významných položkách výnosov budúcich období – dlhodobý majetok obstaraný z dotácie, podielu zaplatenej dane.

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	4 450,18		851,95	3 598,23
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	31 045,38		6 646,22	24 399,16
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu	1 215,76		1 215,76	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
prijem FP od PO	6 091,72	418,27	6 091,72	418,27
Spolu	42 803,04	418,27	14 805,65	28 415,66

Dotácia na keramickú vypaľovaciu pec vo výške 2 432,02 € od Nadácie SPP. Do užívania bola zaradená 4.10.2007 na dobu 12 rokov, v hodnote 2 432,02 €. Ročné odpisy tvoria 202,80 €. Dotácia sa rozpúšťa rovnakým dielom ako je ročný odpis, t.j. 202,75 € ročne počas doby 12 rokov.

Dotácia na detské integrované ihrisko vo výške 19 916,35 € od MPSVaR. Ihrisko bolo zaradené do užívania 30.11.2008 na dobu 20 rokov, v hodnote 22 413,99 €. Ročné odpisy tvoria 1 120,80 €. Dotácia sa rozpúšťa pomerným dielom k ročnému odpisu ihriska, t.j. 995,35 € ročne počas doby 20 rokov.

Dotácia na Tepelné čerpadlo vo výške 23 800,04 € od MFSR. Tepelné čerpadlo bolo zaradené do užívania 9.11.2006 na dobu 12 rokov, v hodnote 23 800,04 €. Ročné odpisy tvoria 1 983,60 €. Dotácia sa rozpúšťa rovnakým dielom ako je ročný odpis Tepelného čerpadla, t.j. 1 983,67 € ročne počas doby 12 rokov.

Dotácia na auto OCTAVIA vo výške 9 000,00 € od MPSVaR, auto bolo zaradené do užívania 1.10.2012 na dobu 6 rokov, v hodnote 11 795,00 €. Ročné odpisy tvoria 1 966,80 €. Dotácia sa rozpúšťa pomerným dielom ako je ročný odpis auta, t.j. 1 500,00 € ročne počas doby 6 rokov.

Dotácia na multifunkčnú zostavu DFA – ihrisko vo výške 13 000,00 € od MPSVaR. Zostava DFA bola do užívania zaradená od 1.1.2017 na dobu 6 rokov, v hodnote 16 893,60 €. Ročné odpisy tvoria 2 816,40 €. Dotácia sa rozpúšťa pomerným dielom t. j. 2 167,20 € počas doby odpisovania.

VBO príjem od PO vo výške 3 893,60 € na multifunkčnú zostavu DFA sa rozpúšťa pomerným dielom t. j. 649,20 € po dobu 6 rokov.

VBO príjem od PO vo výške 6 091,72 € zaúčtovaný v roku 2016, bol vyčerpaný v roku 2017.

VBO príjem od PO vo výške 418,27 € zaúčtovaný v roku 2017 bude vyčerpaný v roku 2018.

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

Výnosy	2017	2016
Tržby z predaja služieb	41 273,50	45 498,72
Prijaté dary	3 969,52	7 084,30
Iné ostatné výnosy	8 088,62	6 580,41
Výnosy z použitia fondu	23 250,89	19 826,97
Príspevky od organizácií	38 988,69	27 050,74
Príspevky od FO	3 727,77	3 766,17
Príspevky z podielu zaplatenej dane	2 208,61	2 759,78
Prevádzkové dotácie spolu	262 120,29	263 696,39
Investičné dotácie spolu	6 848,97	7 119,50
Výnosy spolu	394 196,29	385 813,91

Špecifikácia výnosov:

Tržby z predaja služieb

- Platby od klientov za poskytnuté sociálne služby41 273,50 €

Prijaté dary

- Potravinové dary od FO.....1 072,11 €
- Vecné dary Tesco Stores, a. s.; Whirlpool Slovakia, spol. s r. o. 373,37 €
- Dar od Microsoft – softvér.....2 524,04 €

Príspevky od organizácií, granty, projekty

- Príspevok od Kongregácie sestier Božského Vykupiteľa.....18 873,45 €
- Príspevky od organizácií..... 754,48 €
- Príspevok od WIN Spišská Nová Ves.....1 200,00 €
- Finančný príspevok Soitron Bratislava1 100,00 €
- Projekt „Svetlo v mojom živote“ – Nadácia pre deti Slovenska1 215,76 €
- Projekt „Bližšie k Bohu i k ľuďom“ – Konferencia biskupov Slovenska..... 7 380,00 €
- Projekt „Srdce prekračuje múry domu“ – Konferencia biskupov Slovenska ..6 865,00 €
- Projekt „Kultúra tela a ducha“ – Nadácia Volkswagen1 000,00 €
- Projekt „Darujte Vianoce“ - Nadácia Orange.600,00 €

Prevádzkové dotácie v roku 2017

- Dotácia poskytnutá VÚC Košice na prevádzku KS53 368,88 €
- Dotácia poskytnutá ÚPSVaR Bratislava na prevádzku KS114 131,70 €
- Dotácia poskytnutá VÚC Prešov na odkázanosť FO a prevádzku v DSS.... 17 487,63 €
- Dotácia poskytnutá MPSVaR Bratislava na úhradu nákladov v ZpS..... 32 853,08 €
- Dotácia Mesto SNV na vykonávanie sociálnoprávnej ochrany detí 1 300,00 €
- Dotácia na výchovu a vzdelávanie 5.-6. ročné deti poskytnutá OÚ Košice 979,00 €
- Dotácia na mzdy a prevádzku MŠ poskytnutá Mestom SNV 42 000,00 €

Uplatnené Výnosy budúcich období – investície nakúpené z dotácií

- Dotácia MFSR (Tepelné čerpadlo)1 983,67 €
- Dotácia Keramická pec202,75 €
- Dotácia na ihrisko995,35 €
- Dotácia MPSVaR (Auto OCTAVIA)1 500,00 €
- Dotácia MPSVaR (zostava DFA – ihrisko)2 167,20 €

Náklady	2017	2016
Spotreba materiálu	40 419,58	51 320,24
z toho potraviny	21 806,07	29 092,31
z toho PHM	2 410,39	2 293,99
Spotreba energie	25 144,58	24 925,22
Opravy a udržiavanie	15 103,63	11 336,10
Ostatné služby	23 783,99	23 441,61
z toho stravovanie	9 463,84	11 006,84
Mzdové náklady	186 014,56	175 802,13
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	64 427,02	60 578,30
Zákonné sociálne náklady	9 742,67	7 419,31
Odpisy DHM	26 119,20	26 946,47
Náklady spolu	394 196,29	385 813,88
Daň z príjmov- zrážková	0,00	0,03
Účtovná trieda 5 spolu	394 196,29	385 813,91
Výsledok hospodárenia	0,00	0,00

Údaje 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
Výchova a vzdelávanie		0,00
Poskytovanie sociálnej pomoci		2 208,61
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

Údaje o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	600,00
Spolu	600,00

Čl. VI. Ďalšie informácie.

Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka neplnila v bežnom účtovnom období žiadne peňažné alebo nepeňažné povinnosti voči členom orgánov spoločnosti, neposkytla im peňažné alebo nepeňažné preddavky, úvery a záruky za ich záväzky. N. o. Alžbetka neprevádza a nevykazuje obchody medzi spriaznenými osobami.

Nie sme účastní žiadnych súdnych sporov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne zmeny.

: