

Dodatok správy nezávislého audítora štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie PRO REGION n.o. k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č.423/2015 Z.z. 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“).

- I. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie PRO REGION n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), k 31. decembru 2017, ktorá je súčasťou priloženej výročnej správy neziskovej organizácie PRO REGION n.o., ku ktorej sme dňa 23.3.2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie PRO REGION n.o. (ďalej aj „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 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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol 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 spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe - dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš 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 PRO REGION n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách.

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 neziskových organizáciách.

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.

Senica, 19. júna 2018

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658



Výroční správa PRO REGION, n.o. za rok 2017

V Senici 6.6.2018

OBSAH:

Poskytované služby	3
Prehľad činností, uskutočnených organizáciou za r. 2017	4
Ľudské zdroje a personalistika	6
Ročná účtovná závierka	7
Výrok audítora k RÚZ	7
Finančná analýza – prehľad o výnosoch a nákladoch	7
Ekonomicky oprávnené náklady	7
Stav a pohyb majetku a záväzkov organizácie	9
Zmeny v organizácii	9

POSKYTOVANÉ SLUŽBY

Nezisková organizácia PRO REGION, n.o. so sídlom: Kunov 67, 905 01 Senica, IČO: 36084344 vznikla dňa 23.2.2004 na základe rozhodnutia Krajského úradu v Trnave dňa 5.4.2004 pod č. VVSaŽP/NO – 26/2004, podľa ustanovenia § 9 ods. 1 zákona č. 213/1997 Z . z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v platnom znení (ďalej len „Zákon“).

PRO REGION, n. o poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

- a) Pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby;
- b) Sociálne poradenstvo;
- c) Sociálna rehabilitácia;
- d) Stravovanie
- e) Vzdelávanie v rámci terapií
- f) Záujmová činnosť
- g) Výchova, ak je sociálna služba poskytovaná deťom

Hlavným cieľom PRO REGION, n.o. je najmä: poskytovanie sociálnych služieb 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, spojených s prevádzkovaním zariadenia sociálnych služieb podľa § 40 zákona č. 448/2008 Z.z. – Denný stacionár.

Platby v DS Svetluška:

Výpočtový list pre Denný stacionár Svetluška

A.) Úrada za stravovanie (za 1 deň):

	Vek (roky)	Desiata	Obed	Olovrant	Spolu
I.	od 3 do 10	0,30 €	2,00 €	0,30 €	2,60 €
II.	od 10 do 15	0,40 €	2,40 €	0,40 €	3,20 €
III.	od 15 – vyššie	0,50 €	2,50 €	0,50 €	3,50 €
Špeciálna diéta:					
	od 3 do 10	0,50 €	2,30 €	0,50 €	3,30 €
	od 10 – vyššie	0,70 €	3,00 €	0,70 €	4,40 €

Poznámka: Stravná jednotka je pri špeciálnej diéte zvýšená o 25% na deň.

B.) Úhrada za činnosti, špecifikované v „Zmluve“ v bodoch 4.1. – 4.4. (za 1 deň):

Vek (roky) :

Klienti do 10 r.	4,40 € / deň
Klienti od 10 r. a viac	3,70 € / deň
Autisti a DMO (bez obmedzenia veku)	5,00 € / deň

Poznámka: Pri 4 hodinovom pobyte za deň sa suma znižuje o 50%

Orgánmi neziskovej organizácie sú:

- a) Správna rada – predseda: RNDR. Ľubomír Parížek
- členovia: JUDr. Gabriela Olejárová
JUDr. Katarína Vrlová
Mgr. Jana Hromádková
- b) Dozorná rada: Margita Orságová;
- c) Riaditeľ – štatutár: Mgr. Marta Štítina

PREHLAD ČINNOSTÍ, USKUTOČNENÝCH ORGANIZÁCIOU ZA ROK 2017

Počas roka 2017 PRO REGION, n.o. realizovala nasledovné činnosti :

1. Dňa 8.2.2017 sme navštívili Gazdovský dvor na Turej Lúke
2. Dňa 10.2.2017 sme sa zúčastnili natáčania STV v našom zariadení DS Svetluška o Ondrejovi Vrábľovi, držiteľovi Krištáľového krídla za filantropiu za Pinč Hry pre postihnuté deti
3. Dňa 17.3.2016 sme zorganizovali Detský karneval vo Svetluške
4. Dňa 21.3.2017 sme sa zúčastnili konferencie Dobrá prax v Trnave
5. Dňa 5.4.2017 boli v našom zariadení redaktori z denníka Nový čas a natočili reportáž o našom sociálnom zariadení
6. Dňa 4.5.2017 sme sa zúčastnili zasadnutia poslancov MsZ v Senici, kde sa schvaľovali projekty z Fondu PRO Senica
7. Dňa 8.5.2017 sa niektorí naši klienti zúčastnili turistického pochodu Sobotišťská 15
8. 12.5.2017 sme odovzdali Msú v Senici 40 hrnčekov, ktoré sme vyrobili v našich dielničkách



9. Máj 2017 sme vo Svetluške mali športový deň v rámci Chalange day, ktorý organizovalo mesto Senica
10. 1.7.2017 sa začal v DS Svetluška „Letný program“ , tvorený tematickými týždňami, na ktorom sa zúčastnili aj klientky z DSS Rohov.
11. 21.7.2017 sme zorganizovali výlet, v rámci Letných aktivít na Ranč na striebornom jazere pri Galante
12. 28.7.2017 boli u nás herci z Divadla PORTÁL z Prešova zahrať rozprávkové predstavenie
13. 18.8.2017 sme zorganizovali 2. výlet v rámci letných aktivít na Malú farmu v Lubine
14. Dňa 26.8.2017 sme boli na výstave domácich zvieratiek v Senici
15. Dňa 30.8.2018 sme sa 1. krát zúčastnili Olympiády sociálnych zariadení, ktoré zorganizovalo MIKÁDO Skalica a vyhrali sme 1. miesto, získali sme putovný pohár
16. 21.9.2017 sme spolu s dobrovoľníkmi Senica 2.0 vysádzali živý plot okolo DS Svetluška
17. Dňa 26.10.2017 sa uskutočnil, pod záštitou TT SK, Benefičný koncert zariadení sociálnych služieb, ktorý zorganizovala PROMETHEA Rohov a na ktorom vystúpili aj klienti DS Svetluška
18. 22.11.2017 sme navštívili našich nových kamarátov v Drahuškove v Krajinom, centra pre autistických klientov
19. Dňa 6.12.2017 sme zorganizovali Mikulášsky večierok v DS Svetluška
20. 14.12.2016 sme piekli medovníky v DS Svetluška
21. 21.12.2017 nás recipročne navštívili kamaráti z Drahuškova v Krajinom
22. 22.12.2017 sme mali „Vianočné posedie pod jedličkou“, rozlúčku so starým rokom 2017



L'UDSKÉ ZDROJE A PERSONALISTIKA

Evidenčný počet zamestnancov PRO REGON n.o. Senica k 31.12.2013:

- Evidenčný počet: 3 TPP + 1 na ½ PP na dobu určitú (1rok) + 1 PP na dobu určitú (1 rok)
- Prepočítaný evidenčný počet: 5

PRO REGION n.o. Senica	Evidenčný počet
Riaditeľ/špeciálny pedagóg	1
opatrovatel'ka	2
asistent opatrovateľa	1
kuchárka	1
SPOLU	5

V organizácii bol zamestnaný aj 1 pracovník so ZŤP.

Personálne zmeny:

V roku 2017 nastali nasledovné personálne zmeny: Mgr. A. Vartiaková ukončila PP na dobu určitú k 31.3.2017 dohodou podľa § 60 ZP a p. G.Hartmann ukončil TPP dohodou podľa § 60 ZP k 29.9.2017 a nastúpil na DVP od 1.10.2017 do 21.12.2017.

Sťažnosti:

V roku 2017 sme nezaznamenali žiadne sťažnosti na prácu nášho zariadenia.

Spokojnosť klientov

V roku 2017 sme zaznamenali spokojnosť klientov, aj ich zákonných zástupcov s našou prácou, aj s ďalším smerovaním sociálneho zariadenia DS Svetluška.

Starostlivosť o zamestnancov

Sociálny fond bol vytvorený vo výške 248,18 €.



ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV

V súlade s § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení PRO REGION, n.o. účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná závierka je výsledným produktom účtovnej uzávierky. Príprava a zostavenie účtovnej závierky sa skladá z 3 etáp :

1. etapa: prípravné práce – sem patrí zúčtovanie všetkých účtovných prípadov za daný rok do peňažného denníka, vykonanie inventarizácie majetku a záväzkov a zaúčtovanie uzávierkových účtovných operácií
2. etapa: uzatvorenie účtovných kníh t.j. účtovná uzávierka
3. etapa: zostavenie účtovných výkazov t.j. účtovná závierka

Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva. Na základe účtovnej závierky PRO REGION, n. o. Senica zostavuje Výkaz o majetku a záväzkoch a Výkaz o príjmoch a výdavkoch. Tieto výkazy tvoria účtovnú závierku v podvojnom účtovníctve a sú súčasťou daňového priznania dani z príjmov.

VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Ročná uzávierka bola overená audítorom a neboli zistené závažné nedostatky. Správa nezávislého audítora tvorí Prílohu č. 1.

FINANČNÁ ANALÝZA – PREHLAD O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

	Výnosy (v EUR)	Náklady (v EUR)	Výsledok hospodárenia k 31.12.2017
Celkom	91 725,40	93 890,49	- 2 165,09

EKONOMICKY OPRÁVNENÉ NÁKLADY ROK 2017

- a) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu,
- b) poistné na sociálne poistenie, poistné na verejné zdravotné poistenie a príspevky na starobné dôchodkové sporenie,

- c) cestovné náhrady okrem cestovných náhrad pri zahraničných pracovných cestách,
 - d) energie, vody a komunikácie,
 - e) materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov,
 - f) dopravné,
 - g) rutinná údržba a štandardná údržba okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov,
 - h) nájomné na prenájom okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu,
 - i) služby,
 - j) bežné transfery, z toho len na vreckové, odstupné, odchodné, náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca,
 - k) odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku poskytovateľa sociálnej služby podľa osobitného predpisu.
- Výška ekonomicky oprávnených nákladov sa bude každoročne meniť v závislosti od bežných výdavkov na prevádzku za predchádzajúci kalendárny rok.

V PRO REGION n.o. – prevádzka Denný stacionár SVETLUŠKA v roku 2017 boli EON spolu: 93 934,39 €

Na jedného prijímateľa sociálnych služieb ročne: 3757,37 €

Na jedného prijímateľa sociálnych služieb mesačne: 313,11 €

Majetok PRO REGION-u n.o. bol skontrolovaný riadnou inventarizáciou. Predmetom inventarizácie k 31.12.2017 bol : neobežný a obežný majetok, vlastné zdroje krytia majetku, účty časového rozlíšenia, operatívna evidencia (Súvaha, Výkaz ziskov a strát za rok 2017, Poznámky k 31.12.2017)

Základné dokumenty neziskovej organizácie:

Zakladacia listina

Štatút

Rozhodnutie Krajského úradu v Trnave – odbor všeobecnej vnútornej správy a živnostenského podnikania

Prevádzkový poriadok

Domový poriadok

Živnostenské listy

Požiarny štatút

Všetky uvedené listiny sú k nahliadnutiu u riaditeľky zariadenia Mgr. Štítnej.

Dodržiavaním uvedených dokumentov PRO REGION n.o. zabezpečuje dôslednú kontrolu.

STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE

Stav aktív a pasív k 31.12.2017 predstavuje sumu 70240,73EUR. Z toho majetok vo výške 70098,64EUR pozostáva z :

- a) neobežného majetku : 56282,85 EUR
- b) obežného majetku: 13815,79 EUR

K 31.12.2017 predstavoval (i):

1. Finančné účty	9 856,36 EUR
2. obežný majetok čiastku	13 815,79 EUR
3. vlastné zdroje krytia majetku čiastku	7 808,68 EUR
4. cudzie zdroje krytia majetku čiastku	15 751,25 EUR
5. oprávky k dlhodobému hmotnému majetku čiastku	48 169,60 EUR
6. oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku čiastku	0,00 EUR
7. dlhodobé záväzky čiastku	616,84 EUR
8. krátkodobé záväzky čiastku	11 961,64 EUR

ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGANIZÁCIE

Správna rada PRO REGION , n.o. uznesením č. 2/2017 zvolila na svojom zasadnutí dňa 3.4.2017 za predsedu Správnej rady RNDr. Ľubomíra Parízka, ktorý sa funkcie ujal ihneď dňa 3.4.2017. Ďalšou zmenou v PRO REGION n.o. bolo zníženie kapacity zariadenia z pôvodných 25 klientov na 18 klientov, uznesením č. 4/2017 zo zasadnutia Správnej rady dňa 27.11.2017. Predmetné uznesenie č. 4/2017 vstúpilo do platnosti od 1.10.2017.

V Senici 6.6.2018

Vypracovala: Mgr. Marta Štítna



PRO REGION,n.o.
DS Svetluška, Kunov 67
905 01 Senica
IČO: 36084344 DIČ: 2021802871

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2017

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

PRO REGION n.o.

M A R E C 2018

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

PRO REGION n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie PRO REGION n.o. (ďalej aj „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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej 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 v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol 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 spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Senica, 23. marca 2018

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 8 0 2 8 7 1 IČO 3 6 0 8 4 3 4 4 SID SK NACE 8 8 . 9 1 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☒ 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
---	---	--

Príložené 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 P R O R E G I O N N . O . D S S v e t l u š k a
--

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica K u n o v PSČ Obec 9 0 5 0 1 S e n i c a Číslo telefónu 0 / E-mailová adresa	Číslo 6 6 - 6 7 Číslo faxu 0 /

Zostavená dňa: 1 1 . 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: 0 9 . 0 4 . 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	104452,45	48169,60	56282,85	61399,77
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				
Oceniteľné 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	104452,45	48169,60	56282,85	61399,77
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	71033,53	22516,73	48516,80	52068,80
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	13918,47	8352,19	5566,28	6497,28
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	11693,02	11693,02	0,00	118,93
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	7807,43	5607,66	2199,77	2714,76
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		13815,79		13815,79	12015,92
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		296,10		296,10	213,09
Materiál (112 + 119) - 191	031		296,10		296,10	213,09
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 - 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		3663,33		3663,33	5964,07
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		1326,99		1326,99	1213,80
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		2401,90
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		2336,34		2336,34	2348,37
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		9856,36		9856,36	5838,76
Pokladnica (211 + 213)	052		498,34	x	498,34	782,40
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		9358,02	x	9358,02	5056,36
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		142,09		142,09	1104,42
1. Náklady budúcich období (381)	058		142,09		142,09	144,64
Príjmy budúcich období (385)	059		0,00		0,00	959,78
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		118410,33	48169,60	70240,73	74520,11

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	7808,68	9973,77
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	9973,77	18001,00
Základné imanie (411)	063	9973,77	18001,00
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072		
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-2165,09	-8027,23
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	15751,25	12770,61
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	3172,77	3921,00
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	3172,77	3921,00
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	616,84	368,03
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	616,84	368,03
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	11961,64	8481,58
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	7818,71	8093,41
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	2533,67	388,17
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	1327,56	
Daňové záväzky (341 až 345)	091	281,70	
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
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		
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	46680,80	51775,73
1. Výdavky budúcich období (383)	102		42,81
Výnosy budúcich období (384)	103	46680,80	51732,92
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	70240,73	74520,11

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	17375,59		17375,59	16015,45
502	Spotreba energie	02	6060,06		6060,06	3719,20
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	751,82		751,82	160,62
512	Cestovné	05	19,80		19,80	439,30
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	7590,02		7590,02	6952,41
521	Mzdové náklady	08	42151,39		42151,39	47629,56
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	12632,79		12632,79	13717,86
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1158,97		1158,97	273,41
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	177,68		177,68	181,18
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	10,00		10,00	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	0,26		0,26	
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	745,19		745,19	574,02
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	5116,92		5116,92	6474,00
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		100,00	100,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	93890,49		93890,49	96237,01

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	200,00		200,00	
602	Tržby z predaja služieb	40	16238,23		16238,23	16126,56
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				0,53
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				2,00
649	Iné ostatné výnosy	58	4099,98		4099,98	3280,00
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	2150,00		2150,00	1500,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				547,29
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	6401,61		6401,61	2553,40
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	62635,58		62635,58	64200,00
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	91725,40		91725,40	88209,78
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-2165,09		-2165,09	-8027,23
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-2165,09		-2165,09	-8027,23

Čl. I. Všeobecné údaje

Tabuľka k čl. I ods. 1 o zakladateľovi účtovnej jednotky

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	RNDr. Ľubomír Parížek
	JUDr. Katarína Vrlová
	Mgr. Jana Hromádková
	JUDr. Gabriela Olejárová
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	5.4.2004

Tabuľka k čl. I ods. 2 o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: (Riaditeľ neziskovej organizácie)	Mgr. Marta Štítna
Revízor, dozorná rada:	1. Orságová Margita - predseda
Správna rada:	1. RNDr. Ľubomír Parížek
	2. JUDr. Katarína Vrlová
	3. Mgr. Jana Hromádková
	4. JUDr. Gabriela Olejárová - predseda

Tabuľka k čl. I ods. 3 o činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti

Hlavná činnosť:	Poskytovanie služieb spojených so zriadením a prevádzkovaním sociálnych služieb podľa zákona č. 195/1998 Z.z. o sociálnej pomoci. Poskytovanie sociálnych služieb podľa zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona Z.z. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov, spojených s prevádzkovaním zariadenia sociálnych služieb podľa § 40 zákona č. 448/2008 – Denný stacionár.
Podnikateľská činnosť:	Živnostenský list zo dňa 18.7.2008 vydaný OÚ v Senici – č.ž.r. 240/11814 na vykonávanie ohlasovacej živnosti: - Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) - Výroba výrobkov z papiera - Ballaca činnosť - Výroba výrobkov zo slamy, šúpolla, prútia, korku - Výroba jednotlivých úžitkových výrobkov z dreva - Výroba sviečok - Textilná výroba - Výroba jednoduchých výrobkov z kovu - Výroba bižutérie a suvenírov - Keramická výroba - Výroba skla, výrobkov zo skla a ich úprava

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	5
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Nezisková organizácia zostavila účtovnú závierku za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2018.

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

Tabuľka k čl. II ods. 3 o spôsobe oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou
d) dlhodobý finančný majetok	Obstarávacou cenou
e) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
f) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
g) zásoby obstarané iným spôsobom	Reálnou hodnotou
h) pohľadávky	Menovitou hodnotou
i) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
j) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
k) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou
l) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
m) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Cenou, ktorá je uvedená v nájomnej zmluve

Tabuľka k čl. II ods. 4 o spôsobe zostavenia odpisového plánu

Podstata odpisovania DNM a DHM – odpisy sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do užívania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eura nahor, odpisuje sa lineárne. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú:

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
1	4 – 10	1/4 – 1/10	lineárna - rovnomerná
2	6 – 20	1/6 – 1/20	lineárna - rovnomerná

Tabuľka k čl. II ods. 5 o zásadách pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky	Rezervy
nie	áno

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Tabuľka č. 1

	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. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			71033,53	13918,47	11693,02			7807,43			104452,45
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			71033,53	13918,47	11693,02			7807,43			104452,45
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			18984,73	7421,19	11574,09			5092,67			43052,68
prírastky			3552,00	931,00	118,93			514,99			5116,92
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			22516,73	8352,19	11693,02			5607,66			48169,60
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			52068,80	6497,28	118,93			2714,76			61399,77
Stav na konci bežného účtovného obdobia			48516,80	5566,28	0,00			2199,77			56282,85

Tabuľka k čl. III ods. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie automobil	Poistná zmluva 6578002464	
Poistenie podnikateľa	Poistná zmluva 6529865618	

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

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pokladnica	782,40	498,34
Bežné bankové účty	5056,36	9358,02
Spolu	5838,76	9856,36

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného

		obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1078,37	3288,20
Pohľadávky po lehote splatnosti	2584,96	2675,87
Pohľadávky spolu	3663,33	5964,07

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobla	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobla
Imanie a fondy					
Základné imanie	18001,00			-8027,23	9973,77
– vklady zakladateľov	132,76				132,76
Fondy zo zisku					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-8027,23		2165,09	8027,23	-2165,09
Spolu	9973,77		2165,09	0,00	7808,68

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-8027,23
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	-8027,23
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	

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

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobla	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobla
Rezerva na účtovníctvo	675,00	675,00	675,00		675,00
Rezerva na audit	450,00	438,16	438,16	11,84	438,16
Rezerva na dovolenky	2796,00	2059,61		2796,00	2059,61
Ostatné rezervy spolu	3921,00	3172,77	1113,16	2807,84	3172,77

Predpokladaný rok použitia rezervy – rok 2018.

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	70,14	108,13
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	11891,50	8373,45
Krátkodobé záväzky spolu	11961,64	8481,58
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	616,84	368,03
Dlhodobé záväzky spolu	616,84	368,03
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	12578,48	8849,61

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	368,03	94,62
Tvorba na ťarchu nákladov	248,81	273,41
Čerpanie	0,00	0,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	616,84	368,03

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
Dlhodobý majetok obstaraný formou dotácie	49960,80		3280,00	46680,80

Čl. IV

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

Tabuľka k čl. IV ods. 1 o prehľade tržieb za vlastné výkony a tovar

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby odborná činnosť	7531,24	0,00
Tržby ďalšie činnosti	6788,50	

Tabuľka k čl. IV ods. 2 o významných položkách 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 finančné príspevky dary od FO	0,00
Prijaté finančné príspevky dary od PO	2150,00
Z podielov zaplatenej dane	6401,61

Tabuľka k čl. IV ods. 3 o dotáciách a grantoch, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad dotácií a grantov	Suma
MPSVaR SR	51335,58
Mesto Senica	10000,00
VUC Trnava	1300,00

Tabuľka k čl. IV ods. 5 o významných položkách 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
Mzdové náklady, odvody	54784,18
Spracovanie účtovníctva, vedenie mезд, audit	3860,32
Spotreba materiálu	17375,59
Spotreba energie	6060,06

V roku 2017 nezisková organizácia získala podiel zaplatenej dane vo výške 4629,49€, z toho 4629,49€ bolo vyčerpaných v roku 2017 a zároveň bolo dočerpané 2% dane v sume 1772,12€ z roku 2016.

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
Pomôcky do dielni, terapeutické pomôcky	1230,65	3827,61
Ostatný materiál, drogéria, materiál do kuchyne, čist. potreby a iné		801,88
Prepravné, kult. akcie a iné	450,30	
Iné	91,17	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Overenie účtovnej závierky	438,16
Spolu	438,16

Čl. V Ďalšie informácie

Po 31.12.2017 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.