



DOM SENIOROV



TATRANSKÁ ŠTRBA

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2017

DOM SENIOROV TATRANSKÁ ŠTRBA, N.O.

Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba • IČO: 457 439 91 • DIČ: 202 4131 934

VYPRACOVAL:

V Tatranskej Štrbe dňa 01.06.2018

Ing. Tomáš Hyben, PhD., riaditeľ neziskovej organizácie

SCHVÁLIL:

V Tatranskej Štrbe dňa 30.06.2018

Správna rada neziskovej organizácie

OVERIL:

V Trenčíne dňa 30.06.2018

Ing. Jana Tomšíková, DOMINANT AUDIT, s.r.o. – zodpovedný audítor

OBSAH

Úvod (STRANA 3)

1) IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE (STRANA 3)

2) ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGÁNOV (STRANA 3)

3) PREHLAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V ROKU 2017 (STRANA 4)

4) ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV (STRANA 6)

5) PREHLAD NÁKLADOV (STRANA 9)

6) PREHLAD VÝNOSOV (STRANA 10)

7) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH (STRANA 11)

8) PREHLAD PRÍJMOV A VÝNOSOV V ČLENENÍ PODĽA ZDROJOV (STRANA 13)

9) STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV (STRANA 13)

10) VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE (STRANA 15)

11) ZOZNAM PRÍLOH (STRANA 15)

Úvod

Nezisková organizácia DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o. (ďalej len „Nezisková organizácia“), v súlade s ust. § 34 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, v znení neskorších predpisov a v súlade s ust. Čl. XII Štatútu Neziskovej organizácie, vypracovala túto výročnú správu za rok 2017:

1) IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE

NÁZOV:

DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o.

SÍDLO:

Horská 76/28, 059 41 Štrba – Tatranská Štrba

IČO:

457 439 91

DIČ:

202 4131 934

IČ DPH:

neplatiť DPH

ZAPÍSANÝ V:

Register neziskových organizácií, Okresný úrad Prešov – Odbor všeobecnej vnútornej správy

REG. č.:

OVVS-442/2014-NO

DÁTUM VZNIKU:

02.09.2014

ZAKLADATELIA:

Charitatívno-diaconický domov sociálnych služieb, n.o.
Tatranská diakonia

2) ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGÁNOV

Všetky orgány neziskovej organizácie DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o. vykonávali svoju činnosť počas celého roka 2017 v nezmenenom zložení a štruktúre oproti predchádzajúcemu obdobiu.

3) PREHLAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V ROKU 2017

Nezisková organizácia poskytovala v roku 2017 všeobecne prospešné služby v zmysle ust. § 2 ods. 2 písm. b) zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách, a to poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť – sociálne služby v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (ďalej len „Zákon“) v zariadení sociálnych služieb – DOM SENIOROV Tatranská Štrba***, Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba (ďalej len „Zariadenie“), a to nasledovné typy sociálnych služieb (ďalej len „Sociálne služby“):

- 1) Zariadenie pre seniorov (podľa § 35 Zákona) – kapacita 92 lôžok,
- 2) Zariadenie opatrovateľskej služby (podľa § 36 Zákona) – kapacita 14 lôžok,
- 3) Denný stacionár (podľa § 40 Zákona) – kapacita 20 klientov,
- 4) Prepravná služba (podľa § 42 Zákona),
- 5) Jedáleň (podľa § 58 Zákona),
- 6) Pracovňa (podľa § 59 Zákona).

V priebehu roka 2017 poskytla Nezisková organizácia v Zariadení Sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku celkovo pre 176 klientov, z toho pre 142 klientov v zariadení pre seniorov, pre 16 klientov v zariadení opatrovateľskej služby a pre 18 klientov v dennom stacionári. Prevádzku Zariadenia a komplexné poskytovanie Sociálnych služieb k 31.12.2017 zabezpečovalo v Neziskovej organizácii celkovo 59 zamestnancov.

Ošetrovateľská starostlivosť bola pre klientov Zariadenia zabezpečovaná externe prostredníctvom agentúry domácej ošetrovateľskej starostlivosti – ŠIAS, spol. s r.o.. Zdravotnú starostlivosť o klientov vykonávali ambulancie lekárov podľa voľby klientov, a to najmä v Tatranskej Štrbe, Štrbe, vo Svite a v Poprade. Nezisková organizácia zabezpečovala pre klientov prevoz a sprievod k poskytovateľom zdravotnej starostlivosti.

Starostlivosť o duchovný život klientov Zariadenia zabezpečovali farári z evanjelického a rímsko-katolíckeho cirkevného zboru v Štrbe – Mgr. Stanislav Baloc, Mgr. Miroslav Hric a Mgr. Martin Jurči.

V priebehu roka 2017 organizovala Nezisková organizácia pre klientov Zariadenia nasledovné kultúrno-spoločenské podujatia:

- 12.02.2017 – Misijná prezentácia „AFRICKÝ VEČER“
- 18.02.2017 – Vystúpenie „FS KRIVÁŇ“
- 28.02.2017 – Vystúpenie „SOŠ SVIT“
- 12.03.2017 – Divadelné predstavenie „DIVADLO PRIBYLINA“
- 23.04.2017 – Divadelné predstavenie „DIVADLO AHOJ“
- 23.05.2017 – Kultúrno-spoločenské podujatie pri príležitosti Dňa matiek
- 22.07.2017 – Výjazdové podujatie „Benátska noc“ a člnkovanie na Štrbskom Plese
- 22.07.2017 – Výjazdová prezentácia umeleckých prác klientov – Štrbské Pleso
- 22.10.2017 – Kultúrno-spoločenské podujatie pri príležitosti Mesiaca úcty k starším
- 27.10.2017 – Výjazdové kultúrno-spoločenské podujatie „INTEGRÁCIA“ – Poprad
- 24.11.2017 – Návšteva zdravotných klaunov – „ČERVENÝ NOS“
- 05.12.2017 – Spoločenské podujatie pri príležitosti Sv. Mikuláša
- 16.12.2017 – Vianočný koncert spojený s posedením a kapustnicou
- 24.12.2017 – Sviatočné posedenie – Štedrovečerná večera
- 31.12.2017 – Sviatočné posedenie – Silvestrovská večera

Nezisková organizácia je v zmysle zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní držiteľom oprávnenia na prevádzkovanie nasledovných živností:

- 1) Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- 2) Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- 3) Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- 4) Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- 5) Prevádzkovanie výdajne stravy
- 6) Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- 7) Prenájom hnutelných vecí
- 8) Dopravná zdravotná služba
- 9) Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu

Nezisková organizácia vykonávala v roku 2017 nasledovné činnosti podnikateľského charakteru:

- Poskytovanie stravovania pre zamestnancov Neziskovej organizácie;
- Prevádzka bufetu v Zariadení pre klientov, návštevníkov a zamestnancov Zariadenia.

4) ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV

Nezisková organizácia v súlade s § 34 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby a v súlade s § 4 zákona č. 431/2002 Z. z. v znení platných predpisov účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva a tvoria ju tieto súčasti: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky.

ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA (v EUR)

Strana aktív	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	63 240,84	19 463,00	43 777,84	17 432,00
1. Dlhodobý nehmotný majetok				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti				
Softvér				
Oceniteľné práva				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok				
2. Dlhodobý hmotný majetok	63 240,84	19 463,00	43 777,84	17 432,00
Pozemky				
Umelecké diela a zbierky				
Stavby				
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	121 50	4 391,00	7 759,00	9 785,00
Dopravné prostriedky	51 090,84	15 072,00	30 018,84	7 647,00
Pestovateľské celky trvalých porastov				
Základné stádo a ťažné zvieratá				
Drobný dlhodobý hmotný majetok				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok				
3. Dlhodobý finančný majetok				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky				
Ostatný dlhodobý finančný majetok				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok				

Strana aktív	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	168 399,27		168 399,27	136 705,27
1. Zásoby	4 957,05		4 957,05	5 670,42
Materiál	4 491,19		4 491,19	5 271,27
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby				
Výrobky				
Zvieratá				
Tovar	465,86		465,86	399,15
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby				
2. Dlhodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku				
Ostatné pohľadávky				
Pohľadávky voči účastníkom združení				
Iné pohľadávky				
3. Krátkodobé pohľadávky	56 708,64		47 454,68	47 454,68
Pohľadávky z obchodného styku	56 708,64		47 454,68	47 454,68
Ostatné pohľadávky				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami				
Daňové pohľadávky				
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy				
Pohľadávky voči účastníkom združení				
Spojovací účet pri združení				
Iné pohľadávky	8,01		8,01	
4. Finančné účty	106 733,58		106 733,58	83 580,17
Pokladnica	16 412,40		16 412,40	3 542,21
Bankové účty	90 321,18		90 321,18	80 037,96
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok				
Krátkodobý finančný majetok				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	503,49		503,49	
1. Náklady budúcich období	503,49		503,49	
Príjmy budúcich období				
MAJETOK SPOLU	232 143,60	19 463,00	232 143,60	154 137,27

Strana pasív		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU		-181 460,06	-159 160,11
1. Imanie a peňažné fondy			
Základné imanie			
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu			
Fond reprodukcie			
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov			
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín			
2. Fondy tvorené zo zisku			
Rezervný fond			
Fondy tvorené zo zisku			
Ostatné fondy			
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov		-159 160,11	-138 402,52
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		-22 299,95	-20 757,59
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		280754,92	367 215,24
1. Rezervy		22 761,49	17 060,12
Rezervy zákonné			
Ostatné rezervy			
Krátkodobé rezervy		22 761,49	17 060,12
2. Dlhodobé záväzky		3 506,55	6913
Záväzky zo sociálneho fondu		226,83	1 497,27
Vydané dlhopisy			
Záväzky z nájmu		3 279,72	5 414,73
Dlhodobé prijaté preddavky			
Dlhodobé nevyfakturované dodávky			
Dlhodobé zmenky na úhradu			
Ostatné dlhodobé záväzky			
3. Krátkodobé záväzky		340 870,75	256 781,80
Záväzky z obchodného styku		239 113,07	169 298,61
Záväzky voči zamestnancom		26 097,62	21 574,32
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami		18 984,00	15 948,24
Daňové záväzky		4 171,14	3 407,46
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k ŠR		52 276,18	46 553,17
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov			
Záväzky voči účastníkom združení			
Spojovací účet pri združení			
Ostatné záväzky		228,74	
4. Bankové výpomoci a pôžičky		76,45	
Dlhodobé bankové úvery			
Bežné bankové úvery		76,45	
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci			
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		32542,46	26 925,42
1. Výdavky budúcich období		0,00	
Výnosy budúcich období		26 925,42	11 811
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		212 680,60	154 137,27

5) PREHLAD NÁKLADOV (v EUR)

Č. účtu	Náklady	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
501	Spotreba materiálu	183 750,21		183 750,21	159 008,70
502	Spotreba energie	60 122,68		60 122,68	53 324,52
504	Predaný tovar		2 017,63	2 017,63	1 308,89
511	Opravy a udržiavanie	1 676,36		1 676,36	
512	Cestovné	332,58		332,58	26,40
513	Náklady na reprezentáciu	2 218,86		2 218,86	2 006,93
518	Ostatné služby	169 700,47		169 700,47	279 626,37
521	Mzdové náklady	385 575,40	11 370,08	396 945,48	313 762,
524	Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	133 053,91	75,74	133 129,65	98 247,63
525	Ostatné sociálne poistenie				
527	Zákonné sociálne náklady	5 077,36	9 260,68	14 338,04	18 298,80
528	Ostatné sociálne náklady				
531	Daň z motorových vozidiel				86,25
532	Daň z nehnuteľností				
538	Ostatné dane a poplatky	291,60		291,60	122,00
541	Zmluvné pokuty a penále				
542	Ostatné pokuty a penále	13,00		13,00	29,85
543	Odpísanie pohľadávky				
544	Úroky				
545	Kurzové straty				
546	Dary				
547	Osobitné náklady				
548	Manká a škody				
549	Iné ostatné náklady	1 093,41		1 093,41	884,87
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	11 635,00		11 635,00	5 304,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a hmotného majetku				
553	Predané cenné papiere				
554	Predaný materiál				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok				
556	Tvorba fondov				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	295,31		295,31	484,03
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám				2,79
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky				
Účtová trieda 5 – Náklady spolu		954 836,15	22 724,13	977 560,28	932 524,75

6) PREHLAD VÝNOSOV (v EUR)

Č. účtu	Výnosy	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
602	Tržby z predaja služieb	540 090,05		540 090,05	439 168,86
604	Tržby za predaný tovar		5 050,05	5 050,05	1 996,38
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby				
612	Zmena stavu zásob polotovarov				
613	Zmena stavu zásob výrobkov				
614	Zmena stavu zásob zvierat				
621	Aktivácia materiálu a tovaru				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb		16 839,80	16 839,80	20 671,80
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku				
641	Zmluvné pokuty a penále				
642	Ostatné pokuty a penále				
643	Platby za odpísané pohľadávky				
644	Úroky	43,89		43,89	12,20
645	Kurzové zisky				
646	Prijaté dary	500,00		500,00	
647	Osobitné výnosy				
648	Zákonné poplatky	390 068,78		390 068,78	447 571,12
649	Iné ostatné výnosy	1 868,68		1 868,68	8,40
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov				
654	Tržby z predaja materiálu				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku				
656	Výnosy z použitia fondu				
658	Výnosy z nájmu majetku				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	800,00		800,00	
662	Prijaté príspevky od iných organizácií				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	0,00		0,00	0,02
664	Prijaté členské príspevky	0,00		0,00	314,56
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok				
691	Dotácie	0,00		0,00	2 026,00
Účtová trieda 6 – výnosy spolu		933 371,40	21 889,85	955 261,25	911 769,34
Výsledok hospodárenia pred zdanením		-21 464,75	-834,28	-22 299,03	-20 755,41
591	Daň z príjmov	0,92		0,92	2,18
Výsledok hospodárenia po zdanení		-21 465,67	-834,28	-22 299,95	-20 757,59

7) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH (v EUR)

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-22 300
O	Odpisy investičného majetku	11 635
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu	77 844
A.1.	Zmena stavu zásob	713
A. 2.	Zmena stavu pohľadávok	-9 254
A.2.1.	Pohľadávky z obchodného styku	-9 246
A.2.7	Krátkodobé daňové pohľadávky	
A.2.8	Krátkodobé iné pohľadávky	-8
A.2.9	Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	
A.2.13	Dlhodobé iné pohľadávky	
A.3.	Zmena stavu záväzkov	86 385
A.3.2.	Krátkodobé rezervy	5 702
A.3.4	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	
A.3.11.	Záväzky zo sociálneho fondu	-1 270
A.3.12.	Ostatné dlhodobé záväzky	-2 136
A.3.14.	Krátkodobé záväzky z obchodného styku	69 814
A.3.15	Nevyfakturované dodávky	
A.3.22	Záväzky voči zamestnancom	4 524
A.3.23	Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	3 036
A.3.24	Daňové záväzky a dotácie	6 486
A.3.25	Ostatné záväzky	229
A.4.	Časové rozlíšenie nákladov, príjmov	-504
A.4.1	Náklady budúcich období	-504
A.4.2	Príjmy budúcich období	
A.5.	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	-5 617
A.5.1	Výdavky budúcich období	
A.4.2	Výnosy budúcich období	-5 617
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	61 058

Peňažné toky z investičnej činnosti		
B	Zmena stavu dlhodobého majetku	-26 346
B.3.	Software	
B.5.	Iný nehmotný majetok + Goodwill	
B.9.	Budovy, haly a stavby	
B.10.	Stroje, prístroje a zariadenia, dopravné prostriedky, inventár	-26 346
B.13	Iný hmotný investičný majetok	
B.14.	Nedokončené hmotné investície	
	Odpisy dlhodobého majetku	-11 635
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-37 981
Zmena stavu kapitálu		
C.1	Zmena stavu kapitálu	1
C.1.1	Základné imanie	
C.1.5.	Ostatné kapitálové fondy	
C.1.13	Nerozdelený zisk minulých rokov	-20 757
C.1.14.	Neuhradená strata minulých rokov	
C.1.16.	Hospodársky výsledok predchádzajúceho obdobia	20 758
C.2.	Zmena stavu úverov a výpomocí	77
C.2.2.	Bežné bankové úvery	77
C.	Peňažné toky z finančných činností	78
I.	Peňažný tok zo základných prevádzkových činností	61 058
II.	Peňažný tok z investičnej činnosti	-37 981
III.	Peňažný tok z finančných činností	78
D	Zmena stavu peňažných prostriedkov a ekvivalentov	23 153
E.	Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	83 580
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	106 733

8) PREHLAD PRÍJMOV A VÝNOSOV V ČLENENÍ PODĽA ZDROJOV (v EUR)

PREHLAD PRÍJMOV

Prijatá pôžička	76,45
- dlhodobé pôžičky	0
- krátkodobé pôžičky	76,45
Kreditné úroky	0

PREHLAD VÝNOSOV

Tržby za sociálne služby	540 090,05
Nenávratný finančný príspevok na sociálne služby zo ŠR	382 411,82
Príspevok z ÚPSVaR na zamestnanosť	1 797,38
Bankové úroky	43,89

9) STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV (v EUR)

STAV A POHYB INVESTÍCIÍ:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Obstaranie DHM	0	37 980,84	0	37 980,84

STAV A POHYB OBSTARÁVACÍCH CIEN DLHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Samostatné hnutelné veci	12 150	0	0	12 150
Dopravné prostriedky	13 110	37 980,84	0	51 090,84

STAV A POHYB OPRÁVOK DLHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Samostatné hnutelné veci	2 365	2 026	0	4 391
Dopravné prostriedky	5 463	9 609	0	15 072

STAV A POHYB OBEŽNÉHO MAJETKU:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Materiál na sklade	5 271,27	88 730,80	89 510,88	4 491,19
Materiál na ceste	0	84 257,30	84 257,30	0
Pokladnica	3 542,21	212 553,12	199 682,93	16 412,40
Bankové účty	80 037,96	1 303 796,21	1 293 512,99	90 321,18

STAV A POHYB POHLÁDÁVOK:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Odberatelia	47 454,68	549 231,83	539 985,88	56 700,63
Poskytnuté preddavky	0	1 918,84	1 918,84	0
Dotácie a zúčtovanie zo ŠR	46 553,17	499 550,55	505 273,56	52 276,18
Iné pohľadávky	0	1 364,26	1 584,99	220,73

STAV A POHYB KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Dodávatelia	169 298,61	392 306,27	322 491,81	239 113,07
Závazky z dôvodu finančných vzťahov k ŠR	19 355,70	221 233,58	217 434,14	23 155,14
Krátkodobé rezervy	17 060,12	22 761,49	17 060,12	22 761,49
Závazky voči zamestnancom	21 574,32	409 546,74	405 023,44	26 097,62
Iné záväzky	32 542,46	459 727,92	465 848,45	26 421,93

STAV A POHYB DLHODOBÝCH ZÁVÄZKOV:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Dlhodobé záväzky	6 913,00	2 380,44	5 786,89	3 506,55

STAV A POHYB ZÁKLADNÉHO IMANIA:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Základné imanie	0	0	0	0

10) VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Vzhľadom na naplnenie podmienok v roku 2017 v zmysle ust. § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, v znení neskorších predpisov, **bola účtovná závierka ako aj výročná správa Neziskovej organizácie za rok 2017 overená audítorom.**

V zmysle podmienok § 34 ods. 2 písm. c) zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, v znení neskorších predpisov, uvádzame výrok audítora k účtovnej závierke a výročnej správe Neziskovej organizácie za rok 2017, v prílohe tejto výročnej správy, čím sa stáva jej neoddeliteľnou súčasťou.

11) ZOZNAM PRÍLOH

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA – AUDIT ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY A VÝROČNEJ SPRÁVY ZA ROK 2017
DOMINANT AUDIT, s.r.o. – Ing. Jana Tomšíková – zodpovedný audítor

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA

**Audit ročnej účtovnej závierky a výročnej správy
zostavenej k 31. decembru 2017**

neziskovej organizácie
Dom seniorov Tatranská Štrba, n.o.
059 41 Tatranská Štrba, Horská 76/28

DOMINANT AUDIT s.r.o., Licencia SKAU č. 319

Sídlo spoločnosti: J.Zemana 99, 911 01 Trenčín

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro, Vložka č. 19867/R

Tel: +421 905706163

e-mail: tomsikova@dominant-tn.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Správnej rade neziskovej organizácie Dom seniorov Tatranská Štrba, n.o., Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba:

Názor

Uskutočnili sme audit ročnej účtovnej závierky neziskovej organizácie Dom seniorov Tatranská Štrba, n.o. (ďalej len „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú 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 individuálna účtovná závierka neziskovej organizácie Dom seniorov Tatranská Štrba, n.o. poskytuje pravdivý a verný obraz o finančnej situácii 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 neziskovej organizácie 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 štátny fond 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 zachováваме 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán neziskovej organizácie 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 **Dom seniorov Tatranská Štrba, n.o.** obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti uvádzame, že neexistujú zistenia, ktoré by sme mali v našej správe uviesť.

Trenčín, dňa 31. marca 2018

Okrem časti „Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe“, pre účely ktorej je dátum našej správy 30. jún 2018.



DOMINANT AUDIT s.r.o.
J.Zemana 99, 911 01 Trenčín
Licencia SKAu č. 319

Ing. Jana Tomšíková
štatutárny auditor
Licencia SKAu č. 454