



VALLE n. o.

***Výročná správa
za rok 2017***

OBSAH

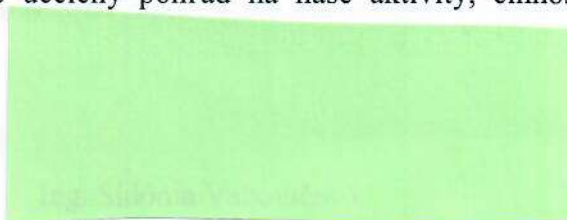
ÚVOD.....	2
1 IDENTIFIKÁCIA ORGANIZÁCIE.....	3
2 ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA A ORGÁNY SPOLOČNOSTI (K 31.12.2017)	4
2.1 Orgány spoločnosti:	5
3 POSLANIE A CIELE, PREHLAD POSKYTOVANÝCH SLUŽIEB	6
3.1 Poslanie	6
3.2 Ciele neziskovej organizácie	6
3.3 Prehľad poskytovaných sociálnych služieb	7
3.4 Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb podľa druhu a veku k 31.12.2017	8
3.5 Zmeny v neziskovej organizácii a predpokladaný vývoj.....	10
3.6 Súhrn aktivít vo VALLE n. o. v roku 2017	10
4 ZÁVER	18
5 HODNOTENIE ČINNOSTI V ROKU 2017	19
5.1 Správa neziskovej organizácie.....	20
5.2 Účtovná závierka	21
5.3 Ekonomické ukazovatele a analýzy	Chyba! Záložka nie je definovaná.
5.4 Dary a dotácie	27
5.5 Ekonomicky oprávnené náklady na prijímateľa	27
6 STANOVISKO SPRÁVNEJ RADY	28
7 STANOVISKO AUDÍTORA	29

ÚVOD

Nezisková organizácia má za sebou štvrtý rok svojej činnosti. Založená bola v roku 2014 vo februári, zaregistrovaná do Registra poskytovateľov sociálnych služieb a od 27.5.2014 poskytuje sociálnu činnosť pre klientov.

Podakovanie za prácu pri poskytovaní, skvalitňovaní služieb a pri realizovaní činnosti neziskovej organizácie si zaslúži tím participujúci na manažmente našej neziskovej organizácie. Neoceniteľná vďaka patrí aj dobrovoľníkom a priateľom nášho zariadenia.

Verím, že táto výročná správa poskytne ucelený pohľad na naše aktivity, činnosť i hospodárenie neziskovej organizácie.



riaditeľka neziskovej organizácie

1 IDENTIFIKÁCIA ORGANIZÁCIE

Názov organizácie: VALLE n.o.

Dátum založenia: 28.2.2014

Sídlo: Duchnovičova 22, 066 01 Humenné

Zriaďovateľ: HUMANISSIMO Humenné n. o., Duchnovičova 22, 066 01 Humenné

a

Mgr. Ivana Lechanová, Janka Kráľ'a 1009/7, 069 01 Snina

Registrácia: Krajský úrad v Prešove, Číslo spisu: OVVS-413/2014-NO

Identifikačné číslo: 45 742 791

Daňové identifikačné číslo: 2024040766

Bankové spojenie: ČSOB a.s.

č. účtu : 4019633746/7500

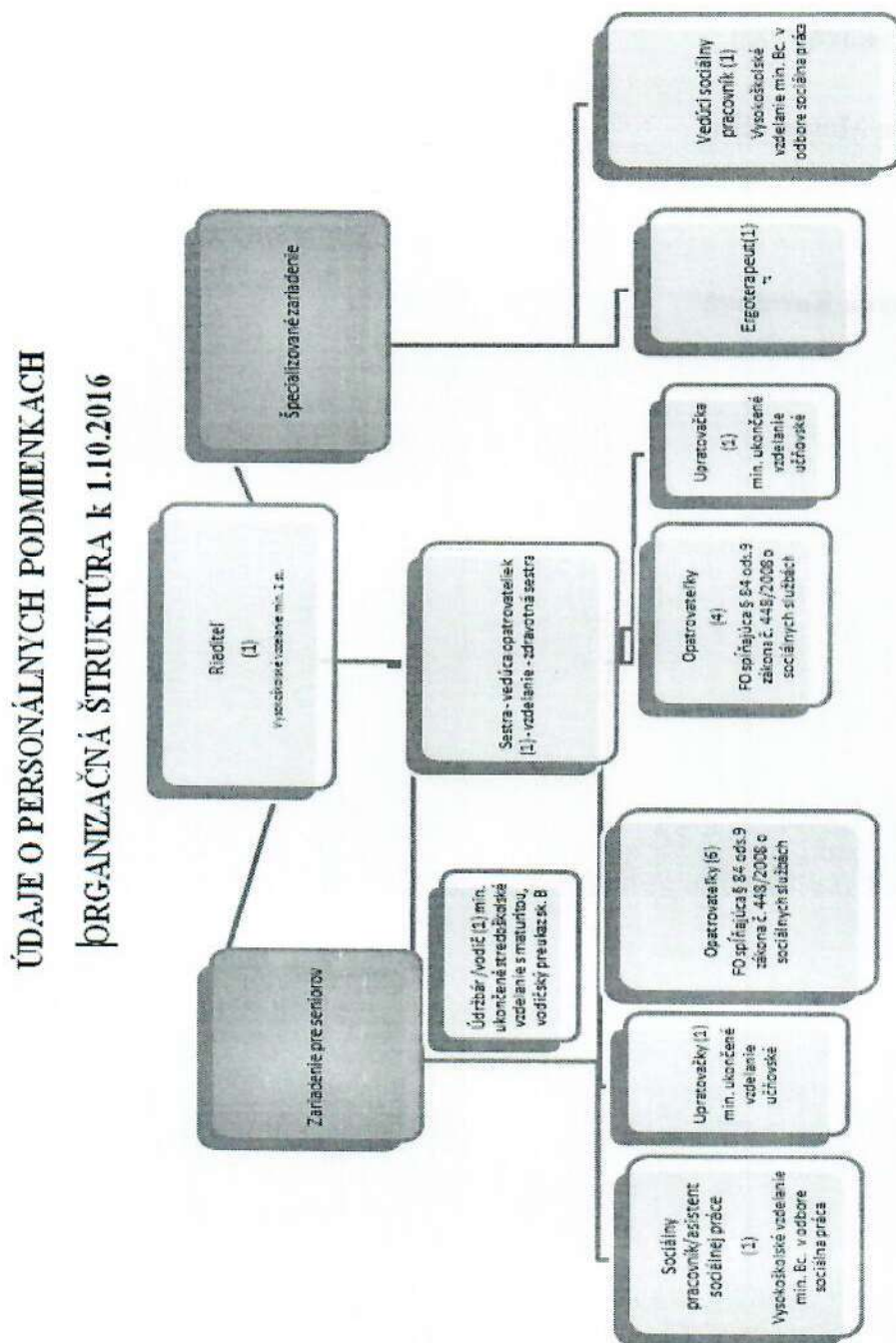
IBAN: SK61 7500 0000 0040 1963 3746

Telefón: 057/788 48 40

Miesto poskytovania služieb: ul. Duchnovičova 22, 066 01 Humenné

2 ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA A ORGÁNY SPOLOČNOSTI (K 31.12.2017)

Organizačná štruktúra:



2.1 Orgány spoločnosti:

Štatutárnym orgánom je riaditeľka - **Ing. Sidónia Vahovičová**. V zložení členov správnej rady došlo k zmene. Správna rada má nasledovné zloženie:

Správna rada:

- ♦ **PhDr. Ivana Lechanová** - predseda
- ♦ **Mária Slivková** - člen
- ♦ **Ing. Milan Macko** - člen

Revízor:

- ♦ **Ing. Romana Burašová**

3 POSLANIE A CIELE, PREHLAD POSKYTOVANÝCH SLUŽIEB

3.1 Poslanie

Poslaním VALLE n. o. je prispievať k udržaniu sociálnych služieb v regióne Humenného tak, aby v krajných životných situáciách mali obyvatelia šancu prežiť v čo najpriateľnejších podmienkach. Kvalitné sociálne služby a dobrá lokalizácia našich zariadení je optimálnym predpokladom pre nadväznosť tak na ukončenú zdravotnú starostlivosť, ako aj zabezpečovať dynamický zdravotný servis pre prijímateľov sociálnych služieb s výrazne podlomeným alebo ohrozeným zdravím.

Prioritami pre zariadenie sociálnych služieb VALLE n. o. zostávajú, tak ako aj predchádzajúci rok, najmä nasledovné:

➤ **Poskytovanie sociálnej služby a humanitárna starostlivosť podľa zákona**

č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona číslo 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov, a to:

- v zmysle § 12 ods. 1 písm. c) - poskytovanie sociálnej služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, a to podľa bodu 1. - poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek, a to v súlade s § 35 v zariadení pre seniorov (ZPS) a v súlade s § 39 v špecializovanom zariadení a zároveň v zmysle zriaďovacej listiny neziskovej organizácie.

3.2 Ciele neziskovej organizácie

Pri plnení poslania sa sledujú nasledovné ciele:

- zabezpečenie nepretržitej opatrovateľskej služby
- zlepšenie zdravia a sociálneho statusu našich klientov
- kvalita poskytovania sociálnych služieb
- vytvorenie podmienok pre získanie certifikátu kvality ISO
- snaha o začlenenie marginálnych skupín do spoločnosti.

Medzi dlhodobé ciele, ktoré si nezisková organizácia stanovila na roky 2014 - 2018 patria:

- implementácia ISO noriem do neziskovej organizácie a získanie certifikátu kvality,
- zabezpečiť motivačné prostredie pre zamestnancov, ktoré by viedlo k zvýšeniu kvality práce,
- predchádzať syndrómu vyhorenia u zamestnancov,
- uplatňovať účinný štýl riadenia, jasne stanoviť zodpovednosť za prebiehajúce procesy.

3.3 Prehľad poskytovaných sociálnych služieb

VALLE n. o. je neverejným poskytovateľom. Ide o zariadenie sociálnych služieb poskytujúce tie druhy sociálnych služieb, ktoré sú zamerané na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku. Ide teda o poskytovanie sociálnej služby v zariadeniach určených pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek. A to v zariadení pre seniorov podľa § 35 s kapacitou 20 prijímateľov a v špecializovanom zariadení s kapacitou 10 prijímateľov podľa § 39 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. Obidva druhy sociálnych služieb sa poskytujú ako celoročná pobytová forma a na neurčitý čas. Zariadenie VALLE n. o. má postup pri poskytovaní sociálnych služieb upravený v jednotlivých organizačných smerniciach, ktoré bližšie ustanovujú, konkretizujú a upravujú jednotný postup pri poskytovaní sociálnych služieb pre prijímateľov sociálnych služieb v zariadení.

Zariadenie pre seniorov VALLE n. o.

V zariadení pre seniorov sa poskytujú sociálne služby fyzickým osobám, ktoré už dovŕšili dôchodkový vek a sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby so stupňom odkázanosti minimálne IV. podľa prílohy č. 3 uvedeného zákona, alebo fyzickým osobám, ktoré potrebujú poskytovanie sociálnych služieb z iných vážnych dôvodov.

Zariadenie VALLE n. o. ako zariadenie pre seniorov poskytuje:

- A) odborné činnosti, a to pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálnu rehabilitáciu;
- B) obslužné činnosti, a to ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva;

- C) ďalšie činnosti, a to osobné vybavenie, zabezpečenie záujmovej činnosti, zabezpečenie potrebnej zdravotníckej starostlivosti a ošetrovateľskej starostlivosti. A zároveň utvára podmienky na úschovu cenných vecí.

Špecializované zariadenie VALLE n. o.

V špecializovanom zariadení sa poskytujú sociálne služby fyzickým osobám, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je minimálne V. podľa prílohy č. 3 uvedeného zákona, a zároveň majú zdravotné postihnutie, a to najmä Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba či demencia rôzneho typu etiológie.

Zariadenie VALLE n. o. ako špecializované zariadenie poskytuje:

- A) odborné činnosti, a to pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálnu rehabilitáciu, pracovnú terapiu;
- B) obslužné činnosti, a to ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva;
- C) ďalšie činnosti, a to osobné vybavenie, zabezpečenie záujmovej činnosti, zabezpečenie potrebnej zdravotníckej starostlivosti a ošetrovateľskej starostlivosti.

A zároveň utvára podmienky na úschovu cenných vecí.

3.4 Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb podľa druhu a veku k 31.12.2017

Nezisková organizácia VALLE n. o. vytvára podmienky pre poskytovanie celoročnej pobytovej sociálnej služby pre 30 prijímateľov sociálnych služieb.

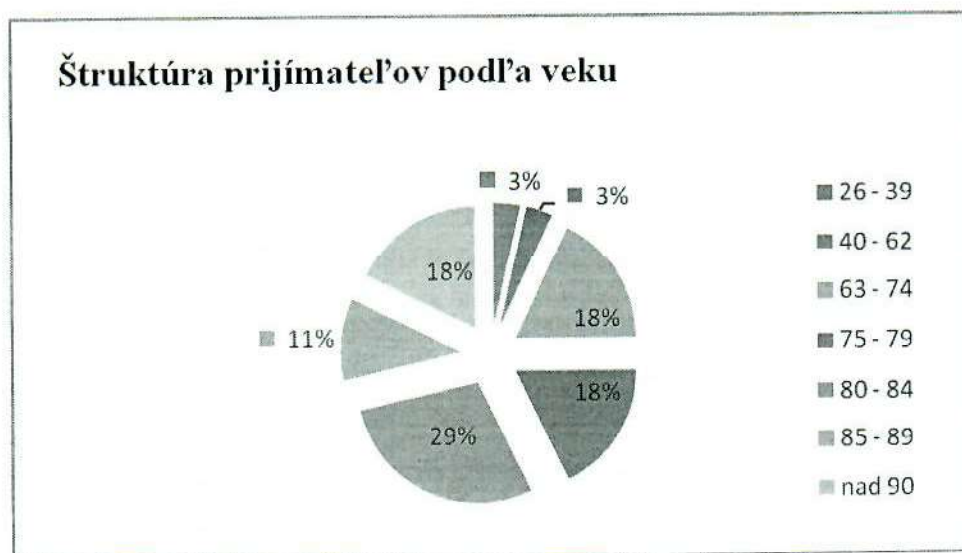
Pohyb prijímateľov sociálnych služieb v roku 2017 bol nasledovný:

- umiestnených bolo 24 občanov, z toho 3 v špecializovanom zariadení a 21 v zariadení pre seniorov;
- poskytovanie sociálnych služieb na vlastnú žiadosť bolo ukončené u 9 prijímateľov sociálnych služieb, z toho 1 v špecializovanom zariadení a 8 v zariadení pre seniorov;
- poskytovanie sociálnych služieb z dôvodu exitusu (v nemocnici alebo v zariadení) bolo ukončené u 13 prijímateľov sociálnych služieb, z toho 1 v špecializovanom zariadení a 12 v zariadení pre seniorov.;
- preradení boli 3 občania.

Počet prijímateľov sociálnych služieb k 31.12.2017 podľa druhu poskytovanej sociálnej služby a veku:

Tabuľka 1 Štruktúra prijímateľov podľa druhu a veku k 31.12.2017

Vekové rozpätie	Špecializované zariadenie	Zariadenie pre seniorov
26 - 39	1	0
40 - 62	1	0
63 - 74	1	4
75 - 79	1	4
80 - 84	4	4
85 - 89	1	2
nad 90	1	4
Spolu	10	18



Graf 1 Štruktúra prijímateľov zariadenia pre seniorov a špecializovaného zariadenia podľa veku vo VALLE n. o.

3.5 Zmeny v neziskovej organizácii a predpokladaný vývoj

Rok 2017 bol štvrtým rokom fungovania pre neziskovú organizáciu. Zaregistrovala sa 28.2.2014, do registra poskytovateľov sociálnych služieb dňom 27.5.2014 odkedy začala aj poskytovať sociálne služby pre prijímateľov sociálnych služieb.

V roku 2017 boli premaľované niektoré izby a vykonané drobné úpravy v areáli zariadenia. V ďalších rokoch plánuje nezisková organizácia osloviť sponzorov a zapojiť sa do projektov za účelom získania finančných prostriedkov na výmenu okien.

Pre svoju činnosť nezisková organizácia využíva aj dobrovoľníkov, brigádnikov, partnerov, čo zlepšuje úroveň kvality sociálnych služieb a plánuje v tom pokračovať. VALLE n. o. má svoju vlastnú web stránku a stránku na sociálnej sieti Facebook, kde aktualizuje svoje údaje a informuje o aktivitách v zariadení. Pre účely evidencie a databázy prijímateľov sociálnych služieb využíva organizácia informačný systém Cygnus v oblasti sociálnych služieb, ktorý prináša uľahčenie práce, kvalitnejšiu evidenciu údajov a efektívnejšie poskytovanie sociálnych služieb.

3.6 Súhrn aktivít vo VALLE n. o. v roku 2017

JANUÁR

- privítanie nového roka a novoročné blahoželanie
- odzdobovanie vianočných dekorácií v interiéri i exteriéri zariadenia
- hodnotenie roka 2016, nové návrhy na rok 2017
- ergoterapia: výroba škrabošiek na karneval, kreslenie a maľovanie, háčkovanie
- spoločná oslava narodeninových januárových oslávencov
- vedomostné cvičenia zamerané na rozvoj kognitívnych funkcií klientov
- vystúpenie ZUŠ Humenné
- hry spoločenských hier zameraných na tréning pamäte a schopnosti koncentrácie
- spoločné voľnočasové aktivity ako sú duchovné aktivity, spoločné rozhovory



FEBRUÁR

- vystúpenie žiakov zo Spojenej cirkevnej školy sv. Cyrila a Metoda v Humennom
- spoločné voľnočasové aktivity ako sú duchovné aktivity, spoločné rozhovory
- ergoterapia - výroba dekorácií z filcu - slony, kvetov z krepového papiera, háčkovanie
- karneval a fašiangová zábava
- oslava narodenín klientky spojená s pohostením
- hry spoločenských hier zameraných na tréning pamäte a schopností koncentrácie
- vedomostné cvičenia zamerané na rozvoj kognitívnych funkcií klientov
- spoločné voľnočasové aktivity ako sú duchovné aktivity, spoločné rozhovory

MAREC

- oslava jubilejných 103 rokov klientky
- ergoterapia: motanie priadzí, kreslenie, háčkovanie, siatie semienok paradajok a papriky
- príprava jarnej výzdoby
- vystúpenie ZUŠ z Humenného k sviatku MDŽ
- biblioterapia - pri príležitosti mesiaca knihy čítanie a beseda na vybratú tému
- spoločné voľnočasové aktivity ako sú duchovné aktivity, spoločné rozhovory



APRÍL

- príprava na veľkonočné obdobie, spoločné slávenie Veľkonočných sviatkov,
- ergoterapia - výroba veľkonočných pozdravov, maľovanie veľkonočných vajíčok a veľkonočných dekorácií ako napr. výroba veľkého jarného venca, výroba háčkových vajíčok, oblievačka
- jarná úprava záhonu na výsadbu zeleniny pre klientov, okopávanie jahôd a malín
- vystúpenie študentov gymnázia na tému veľkonočných sviatkov
- jarná brigáda v záhrade - Deň Zeme - úprava okolia po zime, zametanie, zber odpadkov a nečistôt
- pamäťové cvičenia s klientmi na rozvoj a udržanie schopnosti zapamätať si
- hry spoločenských hier zameraných na tréning pamäte a schopnosti koncentrácie
- spoločné voľnočasové aktivity ako sú duchovné aktivity, spoločné rozhovory

MÁJ

- príprava a výroba drobných darčiekov pre vystupujúce deti pri príležitosti Dňa matiek
- vystúpenie ZUŠ školy a vystúpenie SZUŠ Via arto
- Besiedka ku Dňu matiek
- ergoterapia - okopávanie záhonov a výsadba zeleniny do nich, sadenie balkónových kvetov, háčkovanie
- pamäťové cvičenia s klientmi na rozvoj a udržanie schopnosti zapamätať si
- spoločné voľnočasové aktivity ako sú duchovné aktivity, spoločné rozhovory

JÚN

- vystúpenie detí zo Špeciálnej školy v Humennom a ZŠ Koškovce
- zber jahôd a malín
- oslava narodenín klienta
- ergoterapia – háčkovanie, maľovanie a ľubovoľný materiál, servítková technika
- pamäťové cvičenia s klientmi na rozvoj a udržanie schopnosti zapamätať si
- spoločné voľnočasové aktivity ako sú duchovné aktivity, spoločné rozhovory
- hry spoločenských hier zameraných na tréning pamäte a schopnosti koncentrácie

JÚL

- oslava narodenín klienta
- návšteva mladých z Hnutia Fokolare z Ukrajiny a Slovenska v rámci medzinárodného projektu Hombre Mundo + ochutnávka pirohov od mladých žiakov
- spoločná opekačka vrátane príbuzných spojená s vystúpením mužskej speváckej skupiny Humenský seniori (27.7.2017)
- diskusia spojená s prednáškou na tému „Zdravie seniora v lete“
- rehabilitačné prechádzky mobilných klientov v areáli zariadenia a vyvážanie imobilných klientov na čerstvý vzduch
- hra spoločenských hier zameraných na tréning pamäte a schopnosti koncentrácie
- precvičovanie jemnej motoriky – háčkovanie, ozdobovanie krabíc
- pamäťové cvičenia s klientmi na rozvoj a udržanie schopnosti zapamätať si
- spoločné voľnočasové aktivity ako sú duchovné aktivity, spoločné rozhovory



AUGUST

- vitamínové dni s ochutnávkou vyrezávaného ovocia
- muzikoterapia
- ergoterapia – háčkovanie a škrobenie uháčkovaných dekorácií, práca v záhrade (pletie buriny, okopávanie, polievanie),
- spoločenské hry: meno, mesto zviera, vec - čo najviac z každej kategórie, karty, Človeče - nehnevaj sa, Dáma, šachy
- pamäťové cvičenia s klientmi na rozvoj a udržanie schopnosti zapamätať si
- spoločné voľnočasové aktivity ako sú duchovné aktivity, spoločné rozhovory



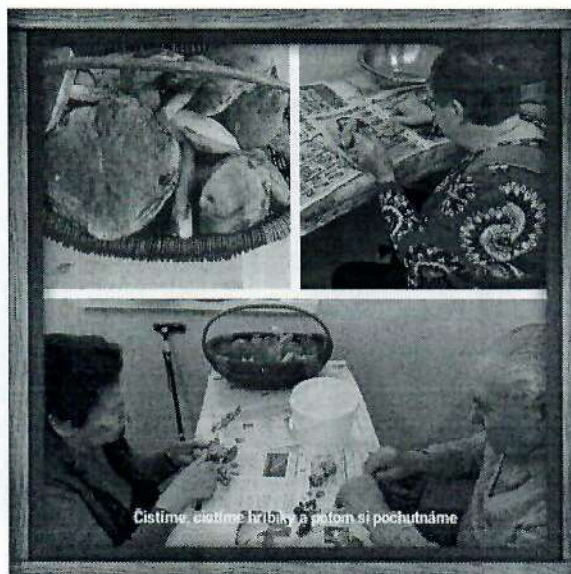
SEPTEMBER

- návšteva zdravotných klaunov z Červeného nosa (25.9.2017)
- spoločné posedenie v záhradnom altánku spojené s občerstvením pri príležitosti rozlúčky s letom
- ergoterapia - práca v záhrade - zber úrody, lúskanie fazule
- muzikoterapia
- hra spoločenských hier zameraných na tréning pamäte a schopnosti koncentrácie
- spoločné voľnočasové aktivity ako sú duchovné aktivity, spoločné rozhovory



OKTÓBER

- kultúrny program pri príležitosti mesiaca úcty k starším - vystúpenie ZUŠ Humenné, Cirkevnej spojenej školy sv. Cyrila a Metoda Humenné, Špeciálna základná škola Humenné, Euroscola CSŠ Humenné
- ergoterapeutická činnosť - háčkovanie, údržba areálu zariadenia (hrabanie lístia), práca s papierom, čistenie hríbov, uskladnenie paradajok do sklenených fliaš
- posedenie klientov zariadenia zamerané na oslavu mesiaca úcty k starším – punč
- oslava narodenín klientky
- precvičovanie jemnej i hrubej motoriky výrobou drobných darčiekov pre vystupujúcich do budúcnosti
- biblioterapia - čítanie kníh vybraných klientmi a odprezentovanie obsahov klientmi
- spoločné voľnočasové aktivity ako sú duchovné aktivity, spoločné rozhovory



NOVEMBER

- spomienka na zosnulých - návšteva hrobov
- návšteva študentov - dobrovoľníkov zo školského internátu pri Hotelovej akadémii
- GivingTuesday - návšteva a vystúpenie známeho speváka Mira Jaroša pri príležitosti GivingTuesday spojená s odovzdaním finančného daru, návšteva sponzorov s materiálnymi darmi pre klientov zariadenia
- pamäťové hry a iné aktivity zamerané na precvičovanie pamäte
- výroba adventných vencov, sviečok, mydiel, ozdôb na stromček z filcu, papiera, látky, modelovacej hmoty
- ergoterapeutická činnosť - strihanie, otláčanie pečiatok, maľovanie vianočných ozdôb
- muzikoterapia
- spoločné voľnočasové aktivity ako sú duchovné aktivity, spoločné rozhovory
- Katarínska zábava - kultúrny program v zariadení pre klientov



DECEMBER

- individuálne a skupinové rozhovory o živote klientov
- príchod sv. Mikuláša so svojimi pomocníkmi anjelom a čertom - obdarovanie klientov dobrovoľníkmi (6.12.2017)
- vypracovanie návrhov spoločensko-kultúrnych aktivít na nasledujúci rok 2018
- výzdoba zariadenia vyrobenými vianočnými dekoráciami
- vianočné vystúpenie ZUŠ Humenné, SZUŠ Via arto
- ergoterapeutická činnosť - výroba vianočných dekorácií a ozdôb, vianočných pozdravov, výroba vianočných darčiekov, pečenie medovníčkov a iných vianočných koláčikov
- spoločná Štedrá večera, rozdávanie darčiekov aj od nadácie Orange (24.12.2017)
- Silvestrovské posedenie (29.12.2017)



4 ZÁVER

Rok 2017 bol náročný. Naším hlavným cieľom je neustále zvyšovanie kvality poskytovaných sociálnych služieb so zameraním na uspokojovanie individuálnych potrieb a požiadaviek prijímateľov sociálnej služby a k celkovej spokojnosti prijímateľov, zvyšovanie kvalifikácie zamestnancov a modernizácia zariadenia.

Pevne veríme, že sme urobili maximum preto, aby sme aj toto obdobie, vedeli prekonať a prijímateľom sociálnych služieb zabezpečiť kvalitný rozsah poskytovania sociálnych služieb.

5 HODNOTENIE ČINNOSTI V ROKU 2017

Obložnosť v našom zariadení ZPS a ŠZ hodnotíme za rok 2017 nasledovne:

Od 1.1.2017 - 31.12.2017 bola skutočná obložnosť na úrovni 99,92 %, čo je nárast o 9,81 % oproti minulému roku v špecializovanom zariadení. V zariadení pre seniorov bola obložnosť 95,72 %, čo predstavuje v porovnaní s minulým rokom pokles o 2,93 %.

Za rok 2017 sme získali dotáciu z rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja na špecializované zariadenie a na zariadenie pre seniorov z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR v zmysle zákona č. 448/2008 z. z o sociálnych službách v znení neskorších predpisov, čo veľmi pomohlo pri fungovaní neziskovej organizácii.

5.1 Správa neziskovej organizácie

Správna rada sa v uplynulom roku 2017 stretávala na rokovaníach, z ktorých boli následne vyhotovené zápisnice spolu s uznesením. Prioritou bolo riadenie činností n. o., rozhodovanie o zásadných otázkach týkajúcich sa bežnej prevádzky organizácie i hľadanie spôsobov zefektívnenia prevádzky organizácie. Došlo k zmene zloženia členov správnej rady.

Následne sa činnosť správnej rady sústredila na riešenie finančnej situácie, záväzkov a hľadanie nových možných krátkodobých zdrojov.

Rozpočet neziskovej organizácie na rok 2018 bol správnou radou schválený v závere roka 2017.

V roku 2017 urobila nezisková organizácia maximum pre klientov, tak aby klientom bola poskytovaná kvalitná sociálna služba.

5.2 Účtovná závierka

UZNUJ_1 Úč NUJ	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 vyplňujú 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 Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9			
Daňové identifikačné číslo 2 0 2 4 0 4 0 7 6 6 IČO 4 5 7 4 2 7 9 1 SID SK NACE 8 7 . 9 0 . 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	
Priložené súčasti účtovnej závierky ☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01) ☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01) ☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (vyznačí sa x)			
Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky V A L L E n . o .			
Sídlo účtovnej jednotky Ulica D u c h n o v i č o v a Číslo 2 2 PSČ Obec 0 6 6 0 1 H u m e n n é Číslo telefónu 0 / Číslo faxu 0 / E-mailová adresa			
Zostavená dňa: 2 1 . 0 3 . 2 0 1 8 Schválená dňa: . . 2 0	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:
Záznamy daňového úradu Miesto pre evidenčné číslo Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu			

Strana aktív	6.r.	Bežné účtovné obdobie			Bazprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001				
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývoje a obchodnej 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				
Pozemky (031)	010		x		
Umožnené diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (091 + 092AÚ)	012				
Sa mostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
Peňažné celky trysných porazov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ľahné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061 - 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Požičky podnikom v skupine a ostatné požičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 095 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktiv	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	020	32190,61		32490,61	24103,92
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030				
Materiál (112 + 118) - 181	031				
Nepokrytá výroba a polotovary vlastnej výroby (121 + 122) - (192 + 193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zverata (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 (338 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 376 AÚ) - 391 AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	14300,00		14000,00	14000,00
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	043	14300,00		14000,00	14000,00
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (130)	045		x		
Danové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z odvodu finančných výdavkov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 - 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
Spojovací lístok na združenie (390 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 376 AÚ) - 391 AÚ	050				
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	18490,61		18490,61	10103,92
Poľadnice (211 + 213)	052	17817,52	x	17817,52	8549,11
Bankové účty (221 AÚ - 261)	053	673,09	x	673,09	1454,81
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 281 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 281 AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057				
1. Náklady budúcich období (381)	058				
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	32490,61		32490,61	24103,92

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	-24332,68	-30467,65
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	200,00	200,00
Základné imanie (411)	063	200,00	200,00
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Odraňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov (414)	066		
Odraňovacie rozdiely z preceňovania 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. Nevyporiadateľný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072	-21360,76	-21039,72
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-3171,92	-9627,93
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	53823,29	54571,57
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	4911,03	5346,89
Rezervy zákonné (451AU)	076		
Ostatné rezervy (459AU)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AU + 459AU)	078	4911,03	5346,89
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1596,80	1546,69
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1596,90	1546,69
Vydané účhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AU)	082		
Dlhodobé prijaté odplatky (475)	083		
Dlhodobé nefakturované odplatky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AU + 479 AU)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	47655,36	48175,99
Záväzky z obchodného styku (321 až 325) okrem 323	088	43722,31	47053,19
Záväzky voči zamestnávateľom (331 + 333)	089		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (338)	090	3252,12	543,35
Danové záväzky (341 až 345)	091	398,38	79,46
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	441,34	
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom zarúbení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (373 - 373 AU + 474 AU + 479 AU)	096		
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	-500,00	
Dlhodobé bankové úvery (461AU)	098		
Bežné bankové úvery (231 + 232 - 461AU)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100	-500,00	
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	3000,00	
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	3000,00	
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 061 + r. 074 + r. 101	104	32490,61	24103,92

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezaúčtovaná	Zúčtovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	4505,98		4505,98	4260,88
502	Spotreba energie	02	18072,00		18072,00	18072,00
504	Preplatený invar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	150,05		150,05	26,00
512	Cestovné	05	16520,00		16520,00	1626,48
513	Náklady na reprezentáciu	06				2,38
516	Ostatné služby	07	110813,31		110813,31	117900,13
521	Mzdové náklady	08	108908,72		108908,72	101404,81
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	37113,38		37113,38	34503,28
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	748,97		748,97	895,92
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Dañ z motorových vozidiel	13				
532	Dañ z nehnuteľností	14				
536	Ostatné dane a poplatky	15	34,60		34,60	35,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpočítanie ponížení	18				
544	Úroky	19				0,01
546	Kurzové rozdiely	20				
546	Dary	21	1000,00		1000,00	
547	Osobitné náklady	22				
548	Vankó a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	406,35		406,35	307,26
551	Odpis dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
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 presadenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložením	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplateného daní	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejných zdrojov	37				
Účtovná trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	298171,66	298171,66	276020,13

5. 3 Ekonomické ukazovatele a analýzy

tab. č. 1 - Doplnujúce údaje k Výkazu ziskov a strát

Druh segmentu	Tuzemsko hodnota	Zahraničie hodnota
Za vlastné výrobky a tovar	neaplikovateľné	-
Tržby za sociálne služby-hlav.čin	132 322,30	-
Tržby z predaja služieb	640,00	-
Tržby za prepravu klientov-hlav.č.	0,00	-
Bank. úroky	0,02	-
Finančné príspevky a dary	14 900	-
Dotácie	146 956,64	-
Príspevky z podielu zaplatenej dane	177,75	-
Ostatné výnosy	3,03	-
Spolu	294 999,74	

tab. č. 2 - Výška záväzkov po lehote splatnosti:

Záväzky	Finančný objem	% z celkového objemu záväzkov
Krátkodobé záväzky	0	0
Dlhodobé záväzky	0	0

Spoločnosť VALLE n. o. hospodári od 27.05.2014

Nezisková organizácia bola založená za účelom poskytovania sociálnej a opatrovateľskej starostlivosti, ktorú počas r. 2017 vykonávala v zariadeniach ŠZ, ZPS.

Dosiahla obrat zo sociálno-opatrovateľskej činnosti 294 999,74 €

- 1 Tržby za prepravu klientov vo výške 0,00 €.
- 2 Tržby za prepravu klientov - cudzích tvoria 0,00 €.
- 3 Úroky na bankových účtoch tvoria 0,02 €.
- 4 Finančné príspevky a dary tvoria 14 900,00 €
- 5 Príspevky z podielu zaplatenej dane tvoria 177,75 €
- 6 Dotácie 146 956,64 €
- 7 Tržby z predaja služieb 640 €

Začala hospodáriť s obratom 200,00 € -základný vklad

- 1 Nezisková organizácia dosiahla výnosy 294 999,74 € a náklady vo výške 298 171,66
- 2 298 171,66 €.
- 3 Záväzky voči dodávateľom organizácie sú vo výške 43 722,01 €

4 Výdavky sú vo výške 58 335,27 €

- ťažiskové náklady:
 - o mzdy: 108 808,72 €
 - o odvody: 37 113,38 €
 - o energie, nájomné, režijné náklady: 133 391,29 €
 - o poskytnuté príspevky: 1 000 €
- výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja 0,00 €
- hospodársky výsledok za rok 2017 je strata – 3 171,92 €
- nezisková organizácia nemá organizačnú zložku v zahraničí.

5.4 Dary a dotácie

Organizácia prijala dary a dotácie v sume 161 856,64 €

Majetok organizácie tvoria vyššie uvedené príjmy.

5.4 Dary a dotácie

Organizácia prijala dotácie vo výške 146 956,64 €.

Od VÚC Prešov prijala organizácia dotáciu celkovo vo výške 70 598,48 € . Je to príspevok na prevádzku Špecializované zariadenia vo výške 26 729,91 €, finančný príspevok pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby pri úkonoch sebaobsluhy v SZ vo výške 33 773,85 €. Dotácia bola vyčerpaná na základe zmluvy.

Z MPSVaR prijala organizácia dotáciu vo výške 76 800€, z ktorej pre neobsadenosť miest nebola vyčíslená vrátka 441,84 €. Dotácia v sume 76 358,16€ bola použitá na základe zmluvy.

Nezisková organizácia prijala na základe darovacích zmlúv finančné dary a príspevky vo výške 14 900,00 €, ktoré použila na prevádzku zariadenia.

Majetok organizácie tvoria vyššie uvedené príjmy.

5.5 Ekonomicky oprávnené náklady na prijímateľa

V špecializovanom zariadení sú ekonomicky oprávnené náklady v roku 2017 v prepočte na 1 klienta/1 mesiac: 937,02 €.

V zariadení pre seniorov sú ekonomicky oprávnené náklady v roku 2017 v prepočte na 1 klienta/1 mesiac: 699,82 €.

6 STANOVISKO SPRÁVNEJ RADY

Správna rada preskúmala výročnú správu o výsledkoch hospodárenia VALLE n. o. a ročnú účtovnú uzávierku spoločnosti za rok 2017. Správna rada konštatuje, že ročná účtovná uzávierka je v súlade s platnými predpismi Slovenskej republiky a poskytuje verný obraz o majetku, záväzkoch, finančnej situácii a výsledkoch hospodárenia za rok 2017 spoločnosti VALLE n. o.

Po zhodnotení výsledkov spoločnosti za rok 2017, tak ako ich zobrazuje účtovná uzávierka, správna rada odporučila schváliť:

ročnú účtovnú uzávierku spoločnosti VALLE n. o. za rok 2017.

V Humennom, dňa 29.6.2018

PhDr. Jozef Lichner
predseda správnnej rady

VALLE n. o.

7 STANOVISKO AUDÍTORA

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA

o audite účtovníctva a účtovnej závierky
za účtovné obdobie 2017

Účtovná jednotka

VALLE, n.o.
Duchnovičova 22
066 01 Humenné

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky neziskovej organizácie VALLE, n.o. so sídlom Duchnovičova 22, 066 01 Humenné, IČO: 45 742 791, 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 môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje **pravdivý a verný obraz finančnej situácie** neziskovej organizácie VALLE, n.o. 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“).

V Klokočove, 29. marec 2018

Ing. Slávka Molčanyiová, PhD.
zodpovedný audítor
číslo licencie UDVA 991
072 31 Klokočov 45



Ing. Slávka Molčanyiová, PhD. CERTIFIKOVANÝ AUDÍTOR

číslo licencie UDVA 991

072 31 Klokočov 45

**DODATOK SPRÁVY
NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

o audite účtovníctva a účtovnej závierky
za účtovné obdobie 2017

Účtovná jednotka

VALLE, n.o.
Duchnovičova 22
066 01 Humenné

júl 2018

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre vedenie neziskovej organizácie
VALLE, 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. Overila som účtovnú závierku neziskovej organizácie VALLE, n. o. k 31. decembru 2017, uvedenú na stranách 21 - 25 priloženej výročnej správy, ku ktorej som dňa 29. marca 2018 vydala správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky neziskovej organizácie VALLE, n.o. so sídlom Duchnovičova 22, 066 01 Humenné, IČO: 45 742 791, 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 môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje **pravdivý a verný obraz finančnej situácie** neziskovej organizácie VALLE, n.o. 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 som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie som nezávislá podľa ustanovení 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“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj 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 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

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

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

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj 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.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím 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 nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná

upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke, alebo ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor.

Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti, alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotím 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. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou, alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdila som, či výročná správa neziskovej organizácie VALLE, n. o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho 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 mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som dostala po dátume vydania správy audítora.

V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

V Klokočove, 10. júl 2018

Ing. Slávka Molčanyiová, PhD.
zodpovedný audítor
číslo licencie UDVA 991
072 31 Klokočov 45

