

Výročná správa o činnosti ARTEFAKT, n.o. za rok 2017.

Artefakt, n.o. je nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby múzeám, galériám a iným verejným inštitúciám. Pôsobíme ako právnická osoba - nezisková organizácia na základe rozhodnutia Okresného úradu v Košiciach č. OVVS/49/ 2005 zo dňa 2.12.2005 a poskytujeme služby v oblastiach:

1. Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt.
 - a/ Podpora múzejnej a galérijnej činnosti. Podieľanie sa na výstavách a umeleckých prezentáciách doma aj v zahraničí.
 - b/ Záchrana historických pamiatok a umeleckých diel. Odborná pomoc pri ich ďalšej ochrane a využití v oblasti kultúrneho turizmu.
 - c/ Podpora a rozvoj kultúrnych aktivít majoritnej spoločnosti ako aj minoritných skupín nášho obyvateľstva.
 - d/ Zviditeľňovanie odkazu kultúrneho dedičstva doma aj v zahraničí podporou propagačnej a publikačnej činnosti.
 - e/ Pomoc pri výchovnej, záujmovej a zberateľskej činnosti.
2. Poskytovanie sociálnej pomoci a humanitnej starostlivosti.
 - a/ Sprostredkovanie sociálnej výpomoci ekonomicky najslabším skupinám obyvateľstva.
 - b/ Sociálna inklúzia.
3. Služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti.
 - a/ Pomoc pri začleňovaní sa do pracovného procesu najviac znevýhodneným skupinám nezamestnaných.
 - b/ Rekvalifikácia a vzdelávanie nezamestnaných.
 - c/ Podpora uchovávanía pracovných návykov dlhodobo nezamestnaných.
4. Tvorba a ochrana životného prostredia a ochrana zdravia obyvateľstva.

V roku 2017 naša organizácia riadne vykonávala svoju činnosť a poskytovala všeobecne prospešné služby v oblasti kultúry, umenia a podpory zamestnávania.

1. Prehľad činnosti ARTEFAKT, n.o. za rok 2017 podľa členenia druhov poskytovaných všeobecne prospešných služieb :

Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt.

1. V programe podpory múzejnej a galérijnej činnosti naša nezisková organizácia spolupracovala na základe uzavretej Rámcovej dohody o spolupráci s Východoslovenským múzeom v Košiciach. V roku 2017 sme po podpise dohody o pomoci pri vytvorení výstavníckych prvkov zúčastnili prípravných prác projektu novej expozície v zrekonštruovanej budove na nám. MMM v Košiciach. Vyhотовili sme tiež presnú dobovú kópiu stredovekého dreveného vedra.
2. Na základe dohody o spolupráci s neziskovou organizáciou Cassovia Art club sme pri usporiadaní výstav výtvarných umelcov v galérii VEBA v Košiciach, bezodplatne vykonávali prípravné práce na výstavách piatich slovenských výtvarníkov.
3. V rámci programu Záchrana historických pamiatok a umeleckých diel v našej reštaurátorskej dielni, na chránenom pracovisku zriadenom v sídle našej organizácie, reštaurovali interiérové vybavenie - 12 ks historického nábytku – pre verejné priestory zdravotníckeho zariadenia.
4. V rámci programu ochrany a obnovy kultúrnych hodnôt sme v našej reštaurátorskej dielni, odborne ošetrili 6 ks. archeologických artefaktov zo zbierkového fondu Vsl. múzea v Košiciach.

Služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti.

1. V našej neziskovej organizácii máme zriadenú chránenú dielňu od roku 2009. V súčasnosti zamestnávame piatich pracovníkov so zníženou pracovnou schopnosťou. Títo boli pred nástupom do práce v našej organizácii evidovaní na úrade práce ako uchádzači o zamestnanie. Po ich zaškolení a zapracovaní sa môžu, napriek svojim zdravotným obmedzeniam, plne pracovne aj osobnostne realizovať v našej organizácii.

2. V roku 2017 sme zamestnávali pracovníka na miesto pracovného asistenta z radov dlhodobo nezamestnaných uchádzačov o zamestnanie. V súčasnosti pracovný asistent pomáha trom pracovníkom so zníženou pracovnou schopnosťou pri výkone ich zamestnania.

2. Ročná účtovná uzávierka.

Výkaz príjmov a výdavkov v r. 2017

PRÍJMY	suma v Eur.
Z vkladu zakladateľa	6 100,00
Z príspevku z podielu 2% zaplatených daní	593,82
Z úverov a pôžičiek	4 100,00
Z príspevkov z ÚP na mzdy a prevádzkové náklady	32 736,09
Z poskytovania služieb	3 000,00
Ostatné	69,05
PRÍJMY CELKOM	46 598,96
VÝDAVKY	suma v Eur.
Mzdy, poistné a príspevky	36 471,77
Prevádzková réžia	6 257,29
Splátky úverov a pôžičiek	4 000,00
VÝDAVKY CELKOM	46 729,06
Rozdiel príjmov a výdavkov spolu v r. 2017	-130,10
Daň z príjmov	0

Výkaz o majetku a záväzkoch v r. 2017.

Majetok	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky	6 827,72	6 362,88
Peniaze	143,16	51,72
Bankové účty	181,09	424,13
Majetok celkom	7 151,97 Eur	6 838,73 Eur
Záväzky	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Záväzky	3 058,93	2 922,18
z toho sociálny fond	-	-
fond prevádzky, údržby a opráv	-	-
Úvery	4 000,00	4 000,00
Záväzky celkom	7 058,93	6 922,18
Rozdiel majetku a záväzkov	93,04 Eur	- 83,45 Eur

3. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch.

Príjmy neziskovej organizácie tvorili v roku 2017:

3.1. Príjmy z vkladu zakladateľa:

V roku 2017 vložil zakladateľ vklad vo výške 6 100,00 Eur, z ktorého bola dofinancovaná časť mzdy zamestnancov nehradená UPSVaRom, prevádzkové náklady organizácie a splátka úveru.

3.2. Príjmy z príspevku z poukázanej sumy do výšky 2 % zaplatenej dane:

V roku 2017 bol našej organizácii poukázaný príspevok vo výške 593,82 Eur, ktorý bol použitý na úhradu prevádzkových nákladov Chránenej dielne neziskovej organizácie zriadenej v jej sídle na Komenského ul. 41 v Košiciach.

3.3. Príjmy z úverov a pôžičiek.

V roku 2017 bol neziskovej organizácií poskytnutý úver od zakladateľa vo výške 4 100,00 Eur, z ktorého bola príbežne financovaná časť mzdy zamestnancov nepreplácaná UPSVaRom a prevádzkové náklady organizácie.

3.4. Príjmy zo schválených a pridelených príspevkov poskytnutých ÚPSVaRom v Košiciach a to :

- príspevok podľa § 59 zák. č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti určený na činnosť pracovného asistenta.
- príspevok na úhradu prevádzkových nákladov chránenej dielne podľa § 60 zák. č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti.

Príjmy z príspevkov v celkovej výške 32 736,09 Eur boli v priebehu roku použité na účely stanovené v zmluvách uzatvorených s ÚPSVaR – uhradené boli časti mzdy a odvodov pracovníkov chránenej dielne a prevádzkové náklady. Účelnosť a správnosť ich použitia bola mesačne a štvrťročne kontrolovaná Úradom práce sociálnych vecí a rodiny v Košiciach.

3.5. Príjmy z poskytovania všeobecne prospešných služieb, za ktorých účelom je organizácia zriadená :

V roku 2017 mala organizácia za služby pri záchrane a obnove kultúrneho dedičstva, celkový príjem vo výške 3000,00 Eur. Tieto finančné prostriedky, ktoré nám boli poskytnuté za práce na obnove historickej zbierky nábytku, boli použité na úhradu nedotovanej časti miezd pracovníkov chránenej dielne.

3.6. Príjmy ostatné.

V sume 69,05 Eur sú zahrnuté príjmy z úrokov v banke a preplatok za platbu za energie v predchádzajúcom období.

Výdavky neziskovej organizácie tvorili v roku 2017:

3.6. Mzdy, poistné a príspevky do fondov.

V priebehu roku 2017 vyplatila nezisková organizácia na mzdy a odvody šiestich zamestnancov chránenej dielne sumu 36 471,77 Eur.

3.6. Prevádzková réžia.

Výdavky na prevádzkovú réžiu v celkovej sume 6 257,29 Eur tvorili platby za energie /plyn, elektrina/, prenájom priestorov chránenej dielne a nákup spotrebného materiálu.

3.7. Splátky úverov a pôžičiek.

V roku 2017 zaplatila sumu 4 000,00 Eur ako splátku úveru z predchádzajúceho obdobia.

4. Prehľad rozsahu príjmov v členení podľa zdrojov a ich použitie.

ZDROJ PRÍJMU	Suma v Eur	použitie
Vklad zakladateľa	6 100,00	Doplatok mzdy zamestnancov, prevádzkové náklady, splátka úveru.
Príspevky z ÚPSVaR v Košiciach na mzdy 6 zamestnancov a prevádzkové náklady	32 736,09	Časť miezd a odvodov.
Príspevok z 2% zaplatených daní	593,82	Prevádzkové náklady.
Z úverov a pôžičiek	4 100,00	Nákup spotrebného materiálu, réžia.
Príjmy z poskytovania služieb /verejné zdravotnícke zariadenie /	3 000,00	Nedotované časti mzdy zamestnancov chránenej dielne.

5. Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie.

Majetok neziskovej organizácie tvorili na začiatku roku 2017 :

- Na začiatku roku 2017 boli vyplatené pohľadávky ÚPSVaR vo výške 6 362,88 Eur , ktoré boli použité na mzdy zamestnancov v nasledujúcich mesiacoch.
- peniaze v pokladni vo výške 51,72 Eur boli v priebehu roku použité na platby organizácie v hotovosti na prevádzkovú réžiu.
- finančné prostriedky na BÚ vo výške 424,13 Eur boli v priebehu roku použité na platby za energie a nájom priestorov.

Majetok neziskovej organizácie tvorili na konci roku 2017 :

- pohľadávky ÚPSVaR vo výške 6827,72 Eur ako refundácia vyplatenej mzdy zamestnancov za IV. štvrťrok 2017, ktoré budú použité na úhradu mzdy zamestnancov v nasledujúcom období.
- peniaze v pokladni vo výške 143,16 Eur
- finančné prostriedky na BÚ vo výške 181,09 Eur.

Tieto finančné prostriedky budú v nasledujúcom období I.- štvrťrok 2018 použité na výplaty zamestnancov a prevádzkové náklady chránenej dielne.

Záväzky neziskovej organizácie tvorili za predchádzajúce účtovné obdobie :

- Nevyplatené mzdy a odvody zamestnancov za mesiac december 2016 vo výške 2 922,18 Eur, ktoré boli na začiatku r. 2017 vyplatené na mzdy zamestnancov.
- Nesplatený úver poskytnutý v predchádzajúcom období ako návratný finančný príspevok od zakladateľa vo výške 4 000,00 Eur, určený na prefinancovanie nákladov na činnosť neziskovej organizácie.

Záväzky neziskovej organizácie tvorili za účtovné obdobie roku 2017 :

- Nevyplatené mzdy a odvody zamestnancov za mesiac december 2017 vo výške 3 058,93 Eur
- V roku 2017 splatila naša organizácia časť úveru z predchádzajúceho obdobia vo výške 4 000,00 EUR. Zostávajúca časť nesplateného úveru tvorí záväzok organizácie vo výške 4 000,00 EUR.

6. Zmeny v orgánoch neziskovej organizácie.

V roku 2017 nedošlo k zmenám v orgánoch neziskovej organizácie.

7. Finančné kontroly a revízie.

V apríli roku 2017 vykonala v našej organizácii Sociálna poisťovňa pobočka Košice kontrolu odvodu poistného na sociálne poistenie za obdobie od 01.02.2016 do 31.01.2017. Sociálna poisťovňa skontrolovala tieto požadované doklady:

- mesačné výkazy poistného a príspevkov s prílohami,
- mzdový list zamestnanca za rok 2016,
- výplatné pásky (listiny) 02/2016-01/2017,
- rekapitulácie výplatných listín (sumarizácia miezd) 02/2016-01/2017,
- výpisy z bankových účtov,
- potvrdenia (z podateľne, z pošty) preukazujúce odovzdanie ELDP vystúpených zamestnancov, od roku 2015 z EZU,
- doklady o vzniku pracovnoprávneho vzťahu (pracovná zmluva a pod.)
- doklady o vzniku a zániku iných právnych vzťahov (napr. zmluva o výkone funkcie, mandátna zmluva, príkazná zmluva, doklad o zvolení do funkcie a pod.) na základe ktorých má fyzická osoba právo na príjem zo závislej činnosti podľa § 5 ods.1 písm. a) až h) a ods. 2 a 3 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov,
- doklady osvedčujúce založenie a vznik právneho subjektu (zakladateľská listina, spoločenská zmluva) a zápisnice z valných zhromaždení od roku 2010 do 2015 respektíve rozhodnutie jediného spoločníka od roku 2010 do 2015,
- prehľad o príjmoch zo závislej činnosti, o zrazených a odvedených preddavkoch na daň z príjmov zo závislej činnosti, ktoré zamestnancom vyplatil zamestnávateľ za obdobie kontroly,
- doklady preukazujúce výkon činnosti na území iného členského štátu EU, EHP a Švajčiarskej konfederácie (formulár E 101, PD A1).

a skonštatovala, že naša organizácia správne a včas platila odvody poistného na sociálne poistenie.

Všeobecná zdravotná poisťovňa nám v auguste 2017 zaslala oznámenie o výsledku ročného zúčtovania poistného na verejné zdravotné poistenie za rok 2016. Celkovým výsledkom RZ za rok 2016 ktorý bol zistený ku dňu 27.7.2017 je preplatok vo výške 69,05 Eur.

Nezisková organizácia si v priebehu roka riadne plnila svoja finančne záväzky, ako sú platby preddavkov na daň, platby do poistných fondov a platby za energie.

Správnosť a účelnosť použitia priebežne vyplácaných príspevkov z ÚP, kontrolovali vnútorným auditom a to mesačne a štvrťročne, ešte pred ich poukázaním našej organizácií, pracovníci Úradu práce sociálnych vecí a rodiny v Košiciach.

Účtovnú uzávierku a vedenie účtovníctva za rok 2017 skontroloval revízor organizácie:

Mária Jasaňová trv. byt. Idanská 2, 040 01 Košice

Výročnu správu o činnosti a Účtovnú uzávierku za rok 2017 schválila správna rada v tomto zložení:

Katarína Lumtzerová, trv. byt. Idanská 6, 040 01 Košice

Mgr. Ivan Havlice, trv.byť. Komenského 16, 040 01 Košice

Ing. Eugen Špakovský, trv.byť. Vodárenská 17, 040 01 Košice

V Košiciach dňa 15.01.2018

Igor Jasaň
Štatutárny zástupca ARTEFAKT, n.o.

V prílohe : Ročná účtovná uzávierka - 1. Výkaz o príjmoch a výdavkoch.
2. Výkaz o majetku a záväzkoch.