

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2018

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

**Štíbor - Mestské centrum sociálnych služieb
n.o., Skalica**

FEBRUÁR 2019

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

Štíbor - Mestské centrum sociálnych služieb n.o., Skalica

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Štíbor - Mestské centrum sociálnych služieb n.o., Skalica (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, 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 2018 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 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 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 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 je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o neziskových organizáciách. 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.

Výročnú správu neziskovej organizácie Štíbor - Mestské centrum sociálnych služieb n.o., Skalica sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa neziskovej organizácie Štíbor - Mestské centrum sociálnych služieb n.o., Skalica obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o neziskových organizáciách.

Okrem toho, uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Senica, 22. februára 2019

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

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 2 7 9 8 5 3

Účtovná závierka

 riadna zostavená
 mimoriadna schválená

Za obdobie

Mesiac

Rok

od 0 1 2 0 1 8

do 1 2 2 0 1 8

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od 0 1 2 0 1 7

do 1 2 2 0 1 7

IČO

3 7 9 8 6 7 7 5

SID

SK NACE

8 7 . 9 0 . 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč NUJ 1-01) Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Š T Í B O R - M e s t s k é c e n t r u m s o c i á l n y c h s l u ž
i e b n . o . , S k a l i c a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K r á ľ o v s k á

Číslo

9

PSČ

9 0 9 0 1

Obec

S k a l i c a

Telefónne číslo

+ 4 2 1 9 1 8 7 1 5 6 7 7

Faxové číslo

Emailová adresa

p a t k o v a . g a b r i e l a @ m e s t o . s k a l i c a . s k

Zostavená dňa

0 6 . 0 2 . 2 0 1 9

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

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	108251,89	46012,00	62239,89	64946,89
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				
Oceniiteľné 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	108251,89	46012,00	62239,89	64946,89
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	108251,89	46012,00	62239,89	64946,89
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
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				
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	22573,35		22573,35	20324,56
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030				
Materiál (112 + 119) - 191	031				
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				
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	22573,35		22573,35	20324,56
Pokladnica (211 + 213)	052	429,40	x	429,40	514,50
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	22143,95	x	22143,95	19810,06
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				22,50
1. Náklady budúcich období (381)	058				22,50
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	130825,24	46012,00	84813,24	85293,95

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	82052,43	81873,16
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	84813,82	84813,82
Základné imanie (411)	063	84813,82	84813,82
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	-2940,66	-1566,36
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	179,27	-1374,30
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	2700,81	3420,79
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	70,11	42,86
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	70,11	42,86
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (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	2630,70	3377,93
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	1458,86	1954,94
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	950,78	1230,04
Daňové záväzky (341 až 345)	091	221,06	192,95
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	60,00	
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	60,00	
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	84813,24	85293,95

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	8498,22		8498,22	8803,27
502	Spotreba energie	02	11792,64		11792,64	12480,58
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	6728,51		6728,51	2762,35
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	51240,94		51240,94	41303,30
521	Mzdové náklady	08	27543,50		27543,50	23134,50
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	9766,69		9766,69	8212,05
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1041,23		1041,23	903,72
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	9,00		9,00	92,42
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	408,15		408,15	453,05
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2707,00		2707,00	2707,00
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				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	160,00		160,00	277,05
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	119895,88	119895,88	101129,29

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	23926,32		23926,32	22283,20
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				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1171,75		1171,75	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		200,00	200,00	
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	500,00		500,00	700,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	310,00		310,00	277,05
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1777,00		1777,00	1507,09
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	92232,08		92232,08	74987,65
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	119917,15	200,00	120117,15	99754,99
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	21,27	200,00	221,27	-1374,30
591	Daň z príjmov	76		42,00	42,00	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	21,27	158,00	179,27	-1374,30

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 7 9 8 6 7 7 5 /SID

Čl. I. Všeobecné údaje

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

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Zakladateľ: Mesto Skalica, Námestie slobody 10, 909 01 Skalica
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	dňa 08.11.2006

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

Štatutárny orgán: (Riaditeľ neziskovej organizácie)	Mgr. Gabriela Patková
Revizor:	Bc. Božena Novomeská do 28.2.2018 Elena Riegerová od 01.03.2018
Správna rada:	1. MUDr. Peter Košík
	2. MUDr. Juraj Čunderlík
	3. PaedDr. Alexander Tóth
	4. Jolana Straková
	5. Michaela Havelková

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

Hlavná činnosť:	1. Poskytovanie všeobecne prospešných služieb v zmysle 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, a to:
	a) Sociálne služby na zabezpečenie nevyhnutných podmienok na uspokojovanie základných životných potrieb v zariadeniach, ktorý mi sú:
	- Nocfaháreň
	- Útulok
	b) Podporné sociálne služby, ktorý mi sú:
	- Poskytovanie sociálnej služby v dennom centre
	- Poskytovanie sociálnej služby v pracovni
	- Poskytovanie sociálnej služby v stredisku osobnej hygieny
	2. Humanitárna starostlivosť

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2,5	2,3
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	0

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 2019. V priebehu účtovného obdobia 2018 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

Tabuľka k čl. II ods. 3 d), f), l), m), n) o spôsobe oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou
krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej časovej súvislosti s účtovným obdobím
záväzky	Menovitou hodnotou
časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej časovej súvislosti s účtovným obdobím

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

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Budova – azylový dom	33 rokov	1/33	rovnomerná

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

Opravné položky	Rezervy
Nie	Nie

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnutelné 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. pred. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			108251,89		500,00						108751,89
prírastky											
úbytky					500,00						500,00
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			108251,89		0,00						108251,89
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			43305,00		500,00						43805,00
prírastky			2707,00								2707,00
úbytky					500,00						500,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia			46012,00								46012,00
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					0,00						
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			64946,89								64946,89
Stav na konci bežného účtovného obdobia			62239,89								62239,89

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budova Azylový dom	Poistná zmluva s poisťovňou UNIQA Produkt Majetok & Efekt	91,35

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	0,00	0,00
Ceniny	429,40	514,50
Bežné bankové účty	22143,95	19810,06
Spolu	22573,35	20324,56

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	84813,82				84813,82
– z toho vklady zakladateľov	165,97				165,97
Fondy zo zisku					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 2015, 2016, 2017	-1566,36			-1374,30	-2940,66
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1374,30	179,27		1374,30	179,27
Spolu	81873,16	179,27			82052,43

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1374,30
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-1374,30

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	0,00	0,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2630,70	3377,93
Krátkodobé záväzky spolu	2630,70	3377,93
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	70,11	42,86
Dlhodobé záväzky spolu	70,11	42,86
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	2700,81	3420,79

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	42,86	40,09
Tvorba na ťarchu nákladov	142,25	102,77

Čerpanie	115,00	100,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	70,11	42,86

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
Úhrady za poskytovanie sociálnych služieb útulok	20798,22	
Úhrady za poskytovanie sociálnych služieb nocľaháreň	3036,60	
Úhrady za sociálnu službu pracovníka	85,50	
Úhrady za sociálnu službu stredisko osobnej hygieny	6,00	
Úhrady spolu	23926,32	

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 príspevky od iných organizácií /OZ KVARTETO/	500,00
Prijaté príspevky od fyzických osôb	310,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	1777,00
Iné ostatné výnosy /preplatok energie za rok 2017 z toho útulok: 783,23 a nocľaháreň 388,52/	1171,75
Tržba z predaja majetku /predaj osobného automobilu Škoda Octavia/	200,00

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia z rozpočtu Mesta Skalica na činnosť Denného centra	500,00
Dotácia MPSVR SR na bežné výdavky Útulok /celková suma dotácie 81000,00 – 3667,92 vrátené za neobsadené miesta/	77332,08
Dotácia MPSVR SR na bežné výdavky Nocľaháreň /celková suma dotácie 14400,00 nevznikla povinnosť v rátení/	14400,00
Dotácie Spolu	92232,08

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, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov	Suma
Spotreba materiálu	8498,22
Spotreba energie	11792,64
Opravy a udržiavanie	6728,51
Ostatné služby	51240,94
Mzdové náklady	27543,50
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9766,69
Zákonné sociálne náklady /tvorba sociálneho fondu, príspevok zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov/	1041,23
Ostatné dane a poplatky /kolky/	9,00
Iné ostatné náklady /bankové poplatky, poistenie majetku/	408,15
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	2707,00
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám – klientom z fin. príspevku	160,00

V roku 2018 nezisková organizácia získala podiel zaplatenej dane vo výške 1777,00 €, ktorý celý použila v roku 2018.

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
Opravy a udržiavanie útulok – výmena okien v sklepe		947,00
Ostatné služby Denné centrum – autobusová doprava do Divadla		290,00
Ostatné služby útulok – vstupné do divadla		540,00
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Ov erenie účtovnej závierky	217,76
Spolu	217,76

Ďalšie informácie

Po 31.12.2018 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.