

Čl. I Všeobecné údaje

Nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby pre rodiny s onkologicky chorými deťmi v Košickom a Prešovskom kraji.

Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje

SVETIELKO POMOCI n.o., Pražská 8, Košice

IČO: 45736171

DIČ: 2023298706

Nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby v Košickom a Prešovskom kraji pre deti s onkologickým ochorením a ich rodiny.

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Miroslava Hunčíková

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

27.06.2011

Čl. I (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva

Pomoc rodinám s onkologicky chorými deťmi v liečbe, po liečbe v treminálnom štádiu života. Podpora rodín po strate dieťaťa. Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Čl. I (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti.

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

V danom účtovnom období nenastali zmeny v orgánoch neziskovej organizácie.

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
František Míka	predseda správnej rady
Ladislav Soľák	člen správnej rady
Iveta Pittner	člen správnej rady
Viktória Farkašová	revízor
Miroslava Hunčíková	riaditeľ

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	1
- z toho počet vedúcich zamestnancov	1	
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	6	6

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

ČI. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

V roku 2018 nastali zmeny účtovných metód a zásad. Finančné prostriedky prijaté v priebehu roka boli účtované na analytických účtoch výnosov budúcich období (syntetický účet 384), pri ich použití v nákladoch (účtovná trieda 5) boli preúčtované do výnosov (účtovná trieda 6) daného roku.

ČI. II (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy
--------------------------------	-------------	--

ČI. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

ČI. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	reálna hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív		
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív		
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

ČI. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

ČI. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslení daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Automobily	4 roky		rovnomerná
Ostatný majetok odpisovaný	4 roky		rovnomerná

ČI. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

ČI. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

V roku 2018 nenastali žiadne zmeny zníženia hodnoty majetku. Neuplatňujeme opravné položky a rezervy.

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

ČI. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku

Účtovná jednotka vlastní dlhodobý hmotný majetok.

ČI. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Účtovná jednotka vlastní dlhodobý hmotný majetok.

ČI. III (1) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

a) až c) Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Riadok súvahy:	010	011	012	013	014	015	016	017,018	019	020	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				48 796							48 796
Prírastky					32 690						32 690
Úbytky				46 453							46 453
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				2 343	32 690						35 033
Oprávk											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				25 202							25 202
Prírastky				14 093	5 229						19 322
Úbytky				37 537							37 537
Stav na konci bežného účtovného obdobia				1 758	5 229						6 987
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				23 594							23 594
Stav na konci bežného účtovného obdobia				585	27 461						28 046

ČI. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého majetku

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Automobily	Povinné zmluvné poistenie, Havarijné poistenie, Poistenie osôb vo vozidle	917	

Čl. III (8) Významné položky pohľadávok

Čl. III (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť

Opis pohľadávky	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť
Dlhodobé pohľadávky	037		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
Krátkodobé pohľadávky	042		
Pohľadávky z obchodného styku	043		
Ostatné pohľadávky	044		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047	131	
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050	9 226	

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Pohľadávky z prijatých darovacích zmlúv, ktoré neboli uhradené do 31.12.2018.

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Druh pohľadávky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	9 357	644
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	9 357	644

Čl. III (12) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku

Fondy tvorené podľa osobitného predpisu - verejné zbierky v roku 2018, použitie a zostatok k 31.12.2018.

Čl. III (12) a), b) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy						
Základné imanie, z toho:	063	33				33
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov		33				33
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	064	1 784	2 332	3 321		795
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	066					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	067					
Fondy zo zisku						
Rezervný fond	069					
Fondy tvorené zo zisku	070					
Ostatné fondy	071					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	072					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	073					
Spolu		1 817	2 332	3 321		828

Čl. III (14) Cudzie zdroje

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Rezerva na audítorské služby. Rezerva na nevyčerpané dovolenky.

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv		480	1 377	480		1 377
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv						
Zákonné rezervy spolu		480	1 377	480		1 377
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv						
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv						
Ostatné rezervy spolu						
Rezervy spolu	x	480	1 377	480		1 377

Čl. III (14) b) Významné ostatné a iné záväzky

Záväzok na základe Darovacej zmluvy vo výške 2897,71 eur, platba nám bola omylom zaslaná 2x, vrátená späť v r. 2019.

Čl. III (14) b) Významné ostatné záväzky (účet 325) a iné záväzky (účet 379)

Opis záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Záväzok z mylne zaslanej platby		2 897		2 897
Spolu		2 897		2 897

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	410	
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	23 937	3 132
Krátkodobé záväzky spolu	24 347	3 132
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	44	355
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	44	355
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	24 391	3 487

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Hodnota BO	Hodnota PO
Stav k prvému dňu účtovného obdobia		
Tvorba na ťarchu nákladov	146	27
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	119	22
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	27	5

Čl. III (14) f) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Kúpa automobilu prepravnej služby pre deti s onkologickými chorobami. Zmluva o autokredite č. 1012402 Volkswagen Finančné služby Slovensko s.r.o. Vzhľadom na to, že bola zaplatená iba časť kúpnej ceny automobilu, predstavuje pre nás v danom účtovnom období výnos.

Čl. III (14) f) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci BO v cudzej mene	Suma istiny na konci PO v cudzej mene
Krátkodobý bankový úver								
Pôžička								
Návratná finančná výpomoc								
Dlhodobý bankový úver								
Zmluva o autokredite	EUR		24.10.2019	predmet zmluvy	15 000			
Spolu	x	x	x	x	15 000		x	x

Čl. III (15) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Čl. III (15) Významné položky časového rozlíšenia výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	23 196		16 243	6 953
zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
zostatku dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
zostatku grantu - právnické osoby	81 217	41 541	72 807	49 951
zostatku podielu zaplatenej dane	91 256	85 248	91 313	85 191
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		7 500	469	7 031
nepoužitého sponzorského - fyzické osoby	17 882	14 046	6 987	24 941
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Výnosy z predaja dlhodobého majetku sú predajom automobilov, ktoré boli používané na prepravnú službu pre deti s onkologickými chorobami.

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Položka výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
Prijatý nefinančný dar		1 267
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	13 200	
Poistné udalosti dlhodobý majetok	3 649	
Preplatky poistenie majetku	533	

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Významné dotácie, dary a granty v roku 2018.

Čl. IV (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré boli prijaté v priebehu účtovného roka

Opis dotácie alebo grantu	Výška dotácie alebo grantu
Dotácia Košický samosprávny kraj	12 431
ASUAN a.s.	11 239
Orange Slovensko a.s.	6 000
Liga proti rakovine	5 000
Nadácia Orange	5 000
Dotácia Mesto Košice	1 980
Olympic Casino Košice	1 660
Neformálne združenie priateľov dobrej veci	1 500
Active life n.o.	1 302
Nadačný fond SLOvanet/CPF	1 200
Dotácia ÚPSVaR	1 178
Tomáš Drahovský	1 050
Grewee s.r.o.	1 000
Nadácia televízie Markíza	1 000
Nadácia Tatrabanky	825
GFK Slovakia s.r.o.	500

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Významné náklady súvisiace s plnením účelu pomoci deťom s onkologickými chorobami a ich rodinám.

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Významná položka nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Prepravná služba pre deti s onkologickými chorobami	49 838	37 149
Materiálna pomoc rodinám	25 261	
Detský mobilný hospic	18 269	18 333
Priama pomoc rodinám a ODOH DFN Košice		13 464
Terapeutické stretnutia rodín	13 044	10 824
Špecializované sociálne poradenstvo	12 431	
Finančná pomoc rodinám	8 427	6 990
Stravní lístky pre rodiny	8 200	
Centrum sprevádzania rodín	6 265	
Podpora ODOH DFN Košice	3 716	
Náhradný domov LPR pre deti a rodičov	1 607	3 142

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Použitie prijatých 2% v roku 2017 a v roku 2018. Zostatok z prijatých 2% v roku 2018. Organizácia v roku 2018 obstarala osobné auto Octavia Combi v celkovej obstarávacej cene 22 500 €. Prvá splátka kúpnej ceny vo výške 7 500 € bola uhradená v roku 2018. Na úhradu boli použité finančné prostriedky získané z prijatého príspevku z podielu zaplatenej dane v roku 2017. Použitie prostriedkov bude podľa postupov účtovania zúčtované na účet 665 – Príspevky z podielu zaplatenej dane postupne v časovej a vecnej súvislosti s odpismi dlhodobého majetku. Druhá časť kúpnej ceny vo výške 15 000 € bola financovaná z nebankového úveru (uzavretá zmluva o autokredite). Istina vyplývajúca zo zmluvy o autokredite bude následne uhradená v roku 2019.

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Pomoc deťom s onkologickými chorobami a ich rodinám	91 256	57
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		85 191

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Kurzové straty vznikli pri nákupe služieb alebo materiálu v inej mene.

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Opis položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Finančné náklady, z toho:		
- Kurzové straty, z toho:	21	6
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21	6
- Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Bankové poplatky	396	272

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

rok 2018

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Jednotlivé druhy nákladov za	Hodnota
overenie účtovnej závierky	648
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	648

ČI. VI Ďalšie informácie

ČI. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Nenastali žiadne významné skutočnosti medzi 31.12.2018 a dňom zostavenia účtovnej závierky

ČI. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy