

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Správnej rade neziskovej organizácie Sociálne služby VRBA n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Sociálne služby VRBA n.o., so sídlom 946 65 Vrbová nad Váhom, Hlavná č. 63, IČO: 36 096 954 (ďalej len „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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a 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 spochybníť 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 účtovníctve a podľa § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 v znení zákona č. 445/2008 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

Posúdili sme, či výročná správa neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve a § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 v znení zákona č. 445/2008 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

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

- 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 účtovníctve a podľa § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 v znení zákona č. 445/2008 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

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

Dátum správy audítora: 12.04.2019

Meno a priezvisko audítora: Ing. Ludovít Fiala, CA

Číslo licencie: 1139

Podpis audítora:



Adresa: Veľkoblahovská 6750/9E, 929 01 Dunajská Streda



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú 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 Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 8 7 3 9 9 6	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok
IČO 3 6 0 9 6 9 5 4		Za obdobie
SID [] [] [] []	SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	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

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

S o c i á l n e s l u ž b y V r b a n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
H l a v n á

Číslo
6 3

PSČ Obec
9 4 5 0 1 V r b o v á n a d V á h o m

Číslo telefónu Číslo faxu
0 9 0 8 / 1 2 0 5 7 1 0 /

E-mailová adresa
z p s v r b a @ p n e t . s k

Zostavená dňa: 1 2 . 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: 1 9 . 0 3 . 2 0 1 9			

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	247771,54	165038,92	82732,62	91121,62
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				
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	247771,54	165038,92	82732,62	91121,62
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	219532,54	138520,92	81011,62	86806,62
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	13333,00	12228,00	1105,00	2772,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	14906,00	14290,00	616,00	1543,00
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	141352,40	3365,48	137986,92	98113,30
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	7968,84	3365,48	4603,36	8224,06
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	7968,84	3365,48	4603,36	8224,06
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	133383,56		133383,56	89889,24
Pokladnica (211 + 213)	052	1699,43	x	1699,43	1824,09
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	131684,13	x	131684,13	88065,15
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	479,38		479,38	656,20
1. Náklady budúcich období (381)	058	479,38		479,38	656,20
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	389603,32	168404,40	221198,92	189891,12

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	64181,41	51169,08
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	202807,54	202807,54
Základné imanie (411)	063	202807,54	202807,54
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	-151638,46	-143507,05
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	13012,33	-8131,41
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	150526,71	130230,49
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	24345,83	19178,50
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	24345,83	19178,50
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	4041,68	3306,46
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	4041,68	3267,26
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		39,20
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	122139,20	107745,53
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	7652,42	12020,65
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	18581,40	16517,10
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	11614,17	10397,67
Daňové záväzky (341 až 345)	091	2459,10	1801,83
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	40854,70	42575,16
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	40977,41	24433,12
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	6490,80	8491,55
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	6490,80	8491,55
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	221198,92	189891,12

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	52076,39		52076,39	45882,34
502	Spotreba energie	02	22075,91		22075,91	23365,16
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	5541,11		5541,11	17374,50
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	367,88		367,88	412,11
518	Ostatné služby	07	123131,43		123131,43	123504,20
521	Mzdové náklady	08	286914,30		286914,30	266228,56
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	98268,30		98268,30	90170,70
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	8389,51		8389,51	7952,55
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	3326,35		3326,35	3216,70
541	Zmluvné pokuty a penále	16	5,00		5,00	12,10
542	Ostatné pokuty a penále	17	65,00		65,00	-300,00
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	1649,30		1649,30	1432,33
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	8389,00		8389,00	8389,00
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	3365,48		3365,48	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
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	613564,96		613564,96	587640,25

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	261361,09		261361,09	261328,91
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				75,40
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1269,82		1269,82	9019,05
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
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	1500,00		1500,00	1500,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	362446,38		362446,38	307585,48
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	626577,29		626577,29	579508,84
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	13012,33		13012,33	-8131,41
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	13012,33		13012,33	-8131,41

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 6 0 9 6 9 5 4 /SID

I. I.

Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	jej trvalý pobyt alebo sídlo
	KOMTRADE, družstvo pre obchod a služby	Strážna ul. 4, 946 11 Komárno
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	02.12.2003	

(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.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Hildegarda Forróová - riaditeľ
	Ing. Karol Brányik – predseda správnej rady
	Ing. Juraj Tehel – člen správnej rady
	Ing. Kmetýová Rebeka – člen správnej rady
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Polgárová Klára – predseda dozornej rady
	Tóth Ladislav – člen dozornej rady
	PaeDr. Perla Pappová – člen dozornej rady

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

Hlavná činnosť:	Poskytovanie zdravotnej starostlivosti sociálnej a humanitárnej starostlivosti, tvorba a ochrana životného
	Prostredia a ochrana zdravia obyvateľstva, podpora regionálneho rozvoja a zamestnanosti,
	Vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry
Podnikateľská činnosť:	nemá

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „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 účtovného obdobia.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	35	32,5
z toho počet vedúcich zamestnancov	4	4
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.
 (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ANO NIE

- (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	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia
žiadne		

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	x
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	x
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom (darovaný)	X
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	X
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	X
g) dlhodobý finančný majetok	X
h) zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	X
j) zásoby obstarané iným spôsobom	X
k) pohľadávky	menovitá hodnota pri ich vzniku
l) krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota pri ich vzniku
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota pri ich vzniku
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota pri ich vzniku
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota pri ich vzniku
p) deriváty	X
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	X
r) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	X

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Stavby- domov sociálnych služieb	40 rokov	20%	Lineárny odpis
Stavba - pracovňa	20 rokov	20%	Lineárny odpis
Dopravné prostriedky	4 roky	25%	Lineárny odpis
Stroje, prístroje, zariadenia	8 rokov	12%	Lineárny odpis

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

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

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:
- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniiteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné 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. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			219532,54	13333,00	14906,00						247771,54
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			219532,54	13333,00	14906,00						247771,54
Opravy – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			132725,92	10561,00	13363,00						156649,92
prírastky			5795,00	1667,00	927,00						8389,00
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			138520,92	12228,00	14290,00						165038,92
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			86806,62	2772,00	1543,00						91121,62
Stav na konci bežného účtovného obdobia			81011,62	1105,00	616,00						82732,62

Tabuľka č. 2

- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
nemá	0

- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý majetok	Platnosť zmluvy od-do	Výška poistenia
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	01.05.2016 -doba neurčitá	663,31
Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorových vozidiel	5.8.2016 -doba neurčitá	120,91
	19.09.2016 -doba neurčitá	96,00

- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku:

UJ nevykazuje

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
		(v %)	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
nemá						

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

Dlhodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania
nemá						

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

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

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	1699,43	1824,09
Ceniny		
Bežné bankové účty	131684,13	88065,15
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Spolu	133383,56	89889,24

Tabuľka č. 2 UJ nevykazuje

Tabuľka č. 3 UJ nevykazuje

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám UJ nevykazuje

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Nemá		

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci účtovného obdobia
0,00	3365,48		0,00	3365,48

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	4021,36	2957,28
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	1901,30
Poskytnuté prevádzkové preddavky	3947,48	3365,48
Pohľadávky spolu	7968,84	8224,06

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Poistenie	358,53
	Webhostingové služby	29,34
	Licencie	89,51
	Predplatné	2,00
• príjmy budúcich období		

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

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	202808,00				202808,00
z toho:					
• nadačné imanie v nadácii					
• vklady zakladateľov	202808,00				202808,00
• prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					
Spolu					

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	8131,41
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	8131,41
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<i>Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv</i>					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	13519,60	17267,63	12470,58	1049,02	17267,63
Rezerva na nevyčerpané odvody poisťného príspevku	4758,90	6078,20	4388,00	370,90	6078,20
Rezerve na overenie účtovnej závierky	900,00	1000,00	900,00	0,00	1000,00
<i>Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv</i>					
Zákonné rezervy spolu	19178,50	24345,83	17758,58	1419,92	24345,83
<i>Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv – rezerva na pokuty a penále</i>					
<i>Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv</i>					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	19178,50	24345,83	17758,58	1419,92	24345,83

- b) údaje o krátkodobých záväzkoch ; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Záväzky z obchodného styku	12020,65	194809,62	199177,85	7652,42
Záväzky voči zamestnancom	16517,10	285698,57	283634,27	18581,40
Záväzky voči SP a ZP	10397,67	137433,82	136217,32	11614,17
Daňové záväzky	1801,83	28902,71	28245,44	2459,10
Záväzky k ŠR a rozpočtom územnej samosprávy	42575,16	468697,17	470417,63	40854,70
Ostatné záväzky – prijimatelia	24174,15	331472,77	314803,48	40843,44
Iné záväzky	258,97	2774,88	2899,88	133,97
Krátkodobé záväzky spolu	107745,53	1449789,54	1435395,87	122139,20

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	122139,20	107745,53
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky spolu	122139,20	107745,53

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

- do jedného roka vrátane,
- od jedného roka do piatich rokov vrátane,
- viac ako päť rokov

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		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	122139,20	107745,53
Krátkodobé záväzky spolu	122139,20	107745,33
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		3306,46
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4041,68	3306,46
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	126180,88	111051,99

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

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	3267,26	2696,80
Tvorba na ťarchu nákladov	1491,78	1324,30
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	717,36	753,84
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	4041,68	3267,26

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach UJ nevykazuje

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. UJ nevykazuje

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
nemá		

(14) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách 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	8491,55		2000,75	6490,80
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
Zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
Zostatku dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Zostatku grantu				
Zostatku podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Nepoužitého sponzorského				
Dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

(15) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

Suma istiny	Finančný náklad
nemá	

- suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
 - do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov.

Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu UJ nevykazuje

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Opis tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
za sociálne služby	261361,09	0,00

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Príspevky od iných organizácií	1500,00
Ostatné výnosy – poisťné zaplatené bez právneho dôvodu	1269,82

- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácie MPSVaR	291868,82
Dotácie z rozpočtu VÚC Nitra	68576,81

- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. **UJ nevykazuje**

- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba materiálu, potraviny, čistiace potreby, lieky, ochranné pomôcky, DHIM, PHM	52076,39
Spotreba energie – plyn, elektrina, voda	22075,91
Opravy a udržiavanie	5541,11
Ostatné služby - stravovanie, servisné prehliadky, poč. systémy, OPP a PO, školenia, revízie	123131,43
Mzdové náklady	286914,30
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	98268,30
Zákonné sociálne náklady	8389,51
Ostatné dane a poplatky	3326,35
Iné ostatné náklady	1719,30
Odpisy	8389,00
Náklady na reprezentáciu	367,88

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

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
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. **UJ nevykazuje**

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- overenie účtovnej závierky
- uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- súvisiace auditorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neauditorské služby vo výške

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1060,00
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1060,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. UJ nevykazuje

Významné položky	Hodnota majetku
BÚ, vkladové účty, účty ISTOTA vedené na podsúvahových účtoch – prijímateľa soc. služieb	26956,68

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Opis iných aktív UJ nevykazuje	Hodnota
do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali po 31.12.2017 žiadne ďalšie udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili majetok a záväzky spoločnosti, okrem tých ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.	

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

- a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.


Opis iných pasív UJ nevykazuje	Hodnota
do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali po 31.12.2017 žiadne ďalšie udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili majetok a záväzky spoločnosti, okrem tých ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.	

- (3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to
- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - b) povinnosť z opčných obchodov,
 - c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - e) iné povinnosti.

Opis významných položiek ostatných finančných povinností	Výška	Spriaznené osoby

- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

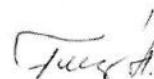
Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

 <p><i>Vrba n.o.</i> SOCIÁLNE SLUŽBY</p>	<p>Výročná správa</p>	
--	-----------------------	--

Výročná správa
Sociálne služby VRBA n.o. Vrbová nad Váhom č. 63
za rok 2018

Schválil: Hildegarda Forróová

Podpis:



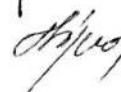
Vypracovali: Mgr. Melinda Dékányová

Podpis:




Erika Hájasová

Podpis:



Vo Vrbovej nad Váhom, dňa 19.02.2019


 <p><i>Vrba n.o.</i> SOCIÁLNE SLUŽBY</p>	<p>Výročná správa</p>	
---	-----------------------	--

1. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE

- 1.1 Názov organizácie: Sociálne služby VRBA n.o.
- 1.2 Sídlo organizácie: Vrbová nad Váhom č. 63, 945 01
- 1.3 IČO: 36096954
- 1.4 DIČ: 2022873996
- 1.5 Telefón organizácie: 0917/793911
- 1.6 E-mail organizácie: zpsvrba@pnet.sk
- 1.7 Webové sídlo organizácie: www.zpsvrba.sk
- 1.8 Zriaďovateľ : KOMTRADE, družstvo pre obchod a služieb, 946 11
Komárno-Nová Stráž, Strážna ul. č. 4
- 1.9 Meno, priezvisko a titul členov Správne rady s uvedením predsedu:
Ing. Karol Brányik – predseda správnej rady
Ing. Juraj Tehel
Ing. Rebeka Kmetyová
- 1.10 Meno, priezvisko a titul Riaditeľa zariadenia: Hildegarda Forróová

Sociálne služby VRBA n.o. Vrbová nad Váhom je nezisková organizácia, ktorú založilo KOMTRADE, družstvo pre obchod a služieb, 946 11 Komárno - Nová Stráž, Strážna ul. č. 4 podľa zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby za účelom poskytovania sociálnych služieb pre seniorov a zdravotne postihnutých občanov.

Do registra neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby bola rozhodnutím Okresného úradu Nitra č. VVS/NO-18/2003 zapísaná dňa 2.12.2003.

 <p><i>Vrba n.o.</i> SOCIÁLNE SLUŽBY</p>	<p>Výročná správa</p>	
--	-----------------------	--

2. SOCIÁLNE SLUŽBY

2.1 Prehľad o poskytovanej sociálnej službe a o inom predmete činnosti alebo podnikania vykonávanom v kalendárnom roku

Sociálne služby VRBA n.o. Vrbová nad Váhom je v registri poskytovateľov sociálnych služieb Nitrianskeho samosprávneho kraja registrovaný ako poskytovateľ sociálnych služieb v zariadení pre seniorov a v špecializovanom zariadení.

Druh a rozsah poskytovaných sociálnych služieb


- Zariadenie pre seniorov - kapacita 50 miest, pobytová celoročná forma, neurčitý čas
- Špecializované zariadenie - kapacita 20 miest, pobytová celoročná forma, neurčitý čas

Hlavným účelom zariadenia je poskytovanie sociálnych služieb ako odbornej činnosti, obslužnej činnosti, ďalšej činnosti, alebo súboru týchto činností podľa 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 (ďalej len „zákon“).

Zariadenie je nezisková organizácia, ktorá hospodári samostatne. Podnikateľskú činnosť zariadenie nevykonáva

2.1.1 Počet prijímateľov sociálnej služby spolu a v členení podľa druhu a formy sociálnej služby.

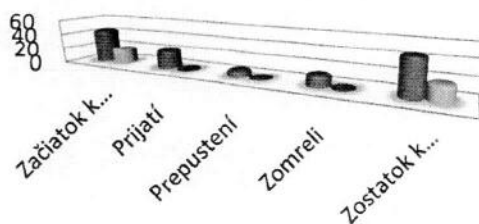
Počet prijímateľov	k 31.3.2018	k 30.6.2018	k 30.9.2018	k 31.12.2018
ZPS	42	47	48	47
ŠPZ	20	20	20	20

 <p>Vrba n.o. SOCIÁLNE SLUŽBY</p>	<p>Výročná správa</p>	
--	-----------------------	--

2.1.2 Počet prijímateľov sociálnej služby(pss) podľa veku, mobility a stupňa odkázanosti

Zariadenie pre seniorov	k 31.3.2018	k 30.6.2018	k 30.9.2018	k 31.12.2018
Priemerný vek pss	79	80	79	79
Počet mobilných pss	14	19	16	17
Počet čiastočne imobilných pss	13	13	14	16
Počet imobilných pss	15	15	18	14
Počet pss so stupňom odkázanosti III.	0	0	0	0
Počet pss so stupňom odkázanosti IV.	15	14	14	16
Počet pss so stupňom odkázanosti V.	7	7	7	8
Počet pss so stupňom odkázanosti VI.	20	26	27	23

Počet prijímateľov Sociálnej služby VRBA n.o. v roku 2018



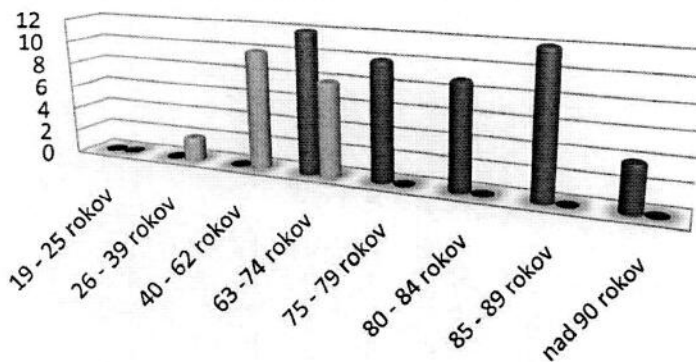
	Začiatok k 1.1.2018	Prijatí	Prepustení	Zomreli	Zostatok k 31.1.2018
■ Zariadenie pre seniorov	45	24	8	14	47
■ Špecializované zariadenie	20	0	0	0	20



Vrba n.o.
SOCIÁLNE SLUŽBY


Výročná správa

Veková štruktúra v zariadení Socálne služby VRBA n.o. v roku 2018



	19 - 25 rokov	26 - 39 rokov	40 - 62 rokov	63 - 74 rokov	75 - 79 rokov	80 - 84 rokov	85 - 89 rokov	nad 90 rokov
■ Zariadenie pre seniorov	0	0	0	12	10	9	12	4
■ Špecializované zariadenie	0	2	10	8	0	0	0	0

Špecializované zariadenie	k 31.3.2018	k 30.6.2018	k 30.9.2018	k 31.12.2018
Priemerný vek pss	57	57	57	57
Počet mobilných pss	15	15	15	15
Počet čiastočne imobilných pss	3	3	3	3
Počet imobilných pss	2	2	2	2
Počet pss so stupňom odkázanosti III.	0	0	0	0
Počet pss so stupňom odkázanosti IV.	0	0	0	0
Počet pss so stupňom odkázanosti V.	2	2	2	2
Počet pss so stupňom odkázanosti VI.	18	18	18	18

	Výročná správa	
---	----------------	--

2.1.3 Stav zamestnancov k 31.12.2018, v členení aj podľa maximálneho počtu prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca a minimálneho percentuálneho podielu odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov.

Druh zariadenia sociálnej služby	Kapacita	Maximálny počet pss na jedného zamestnanca podľa zákona	Skutočný maximálny počet pss na jedného zamestnanca k 31.12.2018	Percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov podľa zákona	Skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov k 31.12.2018
ZpS	50	2	2,08	52%	71%
ŠpZ	20	1,3	1,48	65%	88,8%

2.1.4 Realizované činnosti a aktivity :

Január

- Privítanie nového roka
- Odstraňovanie vianočnej ozdoby
- Príprava masiek na fašiangové zábavy
- Návšteva miestnej knižnice

Február

- Fašiangová zábava
- Popoludnie pri hudbe v spoločenskej miestnosti
- Návšteva miestnej knižnice



Šiba n.o.
SOCIÁLNE SLUŽBY

Výročná správa

Marec

- Čítanie s prijímateľmi, beseda k „Marec mesiac knihy“
- MDŽ – kultúrny program
- príprava a realizácia jarnej a veľkonočnej výzdoby
- návšteva miestnej knižnice

Apríl

- Jarné upratovanie v okolí
- Výzdoba a stavenie mája
- Návšteva miestnej knižnice

Máj

- Majáles pod májom, zábava pri hudbe
- Premietanie starých filmov v areáli zariadenia
- Výsadba kvetov v skalke, skrášľovanie okolia
- Návšteva miestnej knižnice

Jún

- Návšteva futbalového ihriska, fandenie miestnym hráčom
- Športový deň
- Výlet – návšteva múzea krojov v Búči
- Návšteva miestnej knižnice

Júl

- Opekanie na dvore spojená so zábavou pri hudbe
- Návšteva miestnej knižnice

August

- Príprava kultúrneho programu pri príležitosti Dňa obce, vystúpenie s kultúrnym programom, zábava
- Návšteva miestnej knižnice



Arba n.o.
SOCIÁLNE SLUŽBY

Výročná správa

September

- Sladký deň – návšteva cukrárne v Komárne
- Príprava a realizácia jesennej dekorácie
- Športový deň – loptové hry
- Návšteva miestnej knižnice

Október

- Mesiac úcty k starším – kultúrny program vystúpenie hercov Ildikó Benes a István Póthe.
- Návšteva kina v Komárne
- Tekvicový festival
- Návšteva miestnej knižnice

November

- Uctenie pamiatky zosnulých
- Vyhotovenie adventných vencov
- Návšteva miestnej knižnice

December

- Príprava na Mikuláša a zimnej výzdoby
- Mikulášska slávnosť, rozdávanie balíčkov
- Príprava vianočného kultúrneho programu
- Vyhotovenie vianočných ozdôb a realizácia vianočnej výzdoby
- Vianočná slávnosť, kultúrny program, posedenie pri vianočnom stromčeku pri Hudbe
- Oslava Silvestra



VRBA n.o.
SOCIÁLNE SLUŽBY

Výročná správa

3. EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

3.1 Ročnú účtovnú závierku a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých.

V súlade s § 6 ods.2 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení, zariadenie Sociálne služby VRBA n.o. účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná závierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva. Na základe účtovnej závierky zariadenie Sociálne služby VRBA n.o. zostavuje, Súvahu, Výkaz zistov a strát a Poznámky podľa opatrenie MF SR č. MF/17616/2013-74, ktorým sa ustanovujú účtovné výkazy a rozsah údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení neskorších predpisov.

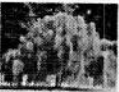
3.2 Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke.

V roku 2018 celková suma príjmov z verejných prostriedkov predstavovala 360445,63 EUR. Vzhľadom na skutočnosť, že finančné prostriedky poskytnuté zariadeniu prostredníctvom dotácií v roku 2018 presiahli sumu 33193,00 EUR, bol v súlade s § 33 ods.. 3 zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov vykonaný audit.

Správa nezávislého audítora tvorí prílohu tejto výročnej správy.

3.3 Prehľad o príjmoch a výdavkoch.

	Príjmy (v EUR)	Výdavky /v EUR)	Zostatok k 31.12.2018
Celkom	626577,29	613564,96	13012,33

 <p><i>Ziba n.o.</i> SOCIÁLNE SLUŽBY</p>	<p>Výročná správa</p>	
---	-----------------------	--

3.4 Prehľad príjmov v členení podľa zdrojov.

Platby za služby	261361,09
Prijaté príspevky od iných organizácií	1500,00
Dotácie	362446,38
z toho dotácia MPSVaR	291868,82
dotácia VÚC Nitra	68576,81
dotácia MPSVaR – dlhodobý majetok	2000,75
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1269,82


3.5 Stav a pohyb majetku a záväzkov.

Stav aktív a pasív k 31.12.2018 predstavuje sumu 221198,92 EUR.


z toho **neobežný majetok** vo výške 82732,62 EUR pozostáva z:

• Dlhodobý hmotný majetok	82732,62 EUR
Z toho: stavby	81011,62 EUR
samostatné hnutelné veci	1105,00 EUR
dopravné prostriedky	616,00 EUR

K 31.12.2018 predstavoval obežný majetok	137986,92 EUR.
• Krátkodobé pohľadávky	4603,36 EUR
• Finančné účty	133383,56 EUR
K 31.12.2018 náklady budúcich období	479,38 EUR

 <p><i>Arba n.o.</i> SOCIÁLNE SLUŽBY</p>	<p>Výročná správa</p>	
---	-----------------------	--


Zdroje krytia majetku	
- Vlastné zdroje krytia majetku spolu:	64181,41 EUR
• Základné imanie	202807,54 EUR
• Nevysporiadaný výsledok hosp.min.rokov	- 151638,46 EUR
• Výsledok hospodárenia za bežné obdobie	13012,33 EUR
- Cudzie zdroje spolu	
• Rezervy	24345,83 EUR
• Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu	4041,68 EUR
• Krátkodobé záväzky	122139,20 EUR
- z obchodného styku (faktúry splatné v nasledujúcom bežnom účt. období)	7652,42 EUR
- záväzky voči zamestnancom (mzdy 12/2018)	18581,40 EUR
- odvody zo mzdy a daň z príjmu 12/2018	14073,27 EUR
- záväzky z dôvodu finančných vzťahov k ŠR	40854,70 EUR
- ostatné záväzky	40977,41 EUR
Výnosy budúcich období	6490,80 EUR

 <p>Vrba n.o. SOCIÁLNE SLUŽBY</p>	<p>Výročná správa</p>	
--	-----------------------	--

3.6 Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby podľa druhu poskytovateľa sociálnej služby na kalendárny rok.

EKONOMICKY OPRAVŇENÉ NÁKLADY (EON) ZA ROK 2018

Názov organizácie Sociálne služby VRBA n.o	Zariadenie pre seniorov	Špecializované zariadenie
Kapacita zariadenia	50	20
Počet prijímateľov sociálnej služby v kalendárnom roku	46,8	20
Položky	Výška EON ZPS	Výška EON ŠPZ
a) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní	171495,00	111671,28
b) poisťné na sociálne poistenie, poisťné na verejné zdravotné poistenie a príspevky na starobné dôch. sporenie	59514,72	38776,17
c) cestovné náhrady okrem cestovných náhrad pri zahraničných pracovných cestách	0,00	0,00
d) energie, voda a komunikácie	15165,04	6910,87
e) materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	34059,31	16525,91
f) dopravné		0,00
g) rutinná údržba a štandardná údržba okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	3901,17	1639,94
h) nájomné za prenájom okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu	0,00	0,00
i) služby	91481,03	40797,32
j) bežné transfery, z toho len vreckové, odstupné, obchodné, náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	462,92	213,13
k) odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku	5878,76	2510,24
EON spolu	381957,95	219044,86
EON za rok 2018 na 1 klienta / mesiac	679,56	912,50

 <p><i>Trba n.o.</i> SOCIÁLNE SLUŽBY</p>	<p>Výročná správa</p>	
---	-----------------------	--

3.7 Priemerná výška mesačnej úhrady

	ZpS	ŠpZ
Výška prijatých úhrad za rok 2018:	195893,27	63303,35
Príjem z platenia úhrad za rok 2018 na 1 klienta/rok	4182,32	3274,16
Príjem z platenia úhrad za rok 2018 na 1 klienta/mesiac	348,52	272,85

3.8 Rozpočet na príslušný rozpočtový rok a jeho skutočné čerpanie podľa rozpočtových položiek.

Čerpanie rozpočtu za rok 2018	Rozpočet na rok 2018	Skutočné čerpanie rozpočtu
Materiál	46000,00	52076,39
Spotreba energie	24000,00	22075,91
Opravy a udržiavanie	19000,00	5541,11
Reprezentácia	400,00	367,88
Služby	150000,00	123131,43
Mzdy	300000,00	286914,30
Odvody zamestnávateľa	106000,00	98268,30
Zákonné soc. náklady	8000,00	8389,51
Ostatné dane a poplatky	3000,00	3326,35
Iné náklady na hospodársku č.	1000,00	1719,00
Odpisy	8389,00	8389,00
Tvorba a zúct. opr. položky	0,00	3365,48
Spolu:	665789,00	613564,96

