

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2018

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

Zariadenie sociálnych služieb Senica, n.o.

M A R E C 2019

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

Zariadenie sociálnych služieb Senica, n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Zariadenie sociálnych služieb Senica, n.o. (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 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 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 Zariadenie sociálnych služieb Senica, n.o. sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa neziskovej organizácie Zariadenie sociálnych služieb Senica, n.o. 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, 4. marca 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 1 9 9 9 7 0 5

Účtovná závierka

riadna

zostavená

Za obdobie

Mesiac

Rok

od 0 1

2 0 1 8

do 1 2

2 0 1 8

IČO

3 6 0 8 4 6 0 3

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od 0 1

2 0 1 7

do 1 2

2 0 1 7

SID

SK NACE

8 7 . 3 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

Z a r i a d e n i e s o c i á l n y c h s l u ž i e b S e n i c a , n .
o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

Š t e f á n i k o v a

1 5 9 8 / 1 1 B

PSČ

Obec

9 0 5 0 1

S e n i c a

Telefónne číslo

Faxové číslo

+ 4 2 1 3 4 6 2 2 8 4 5 6

Emailová adresa

r i a d i t e l k a @ z s s e n i c a . s k

Zostavená dňa

2 5 . 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

Odličok 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	16143.01	15658.83	484.18	841.81
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	16143.01	15658.83	484.18	841.81
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	1199.11	759.93	439.18	499.18
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	6237.24	6237.24		146.37
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	8706.66	8661.66	45.00	196.26
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	21720.31		21720.31	10158.75
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				22.73
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				22.73
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	21720.31		21720.31	10136.02
Pokladnica (211 + 213)	052	382.49	x	382.49	251.98
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	21337.82	x	21337.82	9884.04
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				
1. Náklady budúcich období (381)	058				
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	37863.32	15658.83	22204.49	11000.56

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	-13502.13	-32541.88
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	331.94	331.94
Základné imanie (411)	063	331.94	331.94
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 účastín (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	-32873.82	-30213.50
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	19039.75	-2660.32
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	35706.62	43542.44
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	450.00	450.00
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	450.00	450.00
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	215.01	229.21
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	215.01	201.21
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		28.00
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	35041.61	42863.23
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	10333.95	12898.23
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	13179.23	11734.23
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	8052.74	6995.43
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1437.74	1147.55
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	1886.52	9795.96
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	151.43	291.83
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		
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	22204.49	11000.56

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	14232.68	572.87	14805.55	10314.07
502	Spotreba energie	02	23760.96	15.44	23776.40	20237.69
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	8125.99		8125.99	3317.56
512	Cestovné	05	106.91		106.91	426.44
513	Náklady na reprezentáciu	06	25.18		25.18	100.15
518	Ostatné služby	07	100167.60		100167.60	99188.84
521	Mzdové náklady	08	198008.96		198008.96	180085.96
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	66743.60		66743.60	59804.80
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	3589.32		3589.32	5695.54
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1105.22		1105.22	1037.49
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	2246.14	66.80	2312.94	2463.43
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	211.26	146.37	357.63	1634.30
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				
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	418323.82	801.48	419125.30	384306.27

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		718.00	718.00	744.70
602	Tržby z predaja služieb	40	202111.09		202111.09	182283.69
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	52.06		52.06	46.90
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	94.40		94.40	122.04
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	500.00		500.00	
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		132.80	132.80	132.80
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	3130.00		3130.00	473.43
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				200.00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	896.90		896.90	1367.16
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	230539.60		230539.60	196284.04
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	437324.05	850.80	438174.85	381654.76
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	19000.23	49.32	19049.55	-2651.51
591	Daň z príjmov	76	9.80		9.80	8.81
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) (+/-))		78	18990.43	49.32	19039.75	-2660.32

Čl. I. Všeobecné údaje

Tabuľka k čl. I ods. 1 o zakladateľovi 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
	Zakladateľom neziskovej organizácie Zariadenie sociálnych služieb Senica je Mesto Senica so sídlom Štefánikova 1408/56, 905 01 Senica.
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	27. 4. 2005

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

Štatutárny orgán: (Riaditeľ neziskovej organizácie)	Mgr. Slavomíra Jurovátá
Dozorná rada:	1. Ing. Emília Wágnerová - predseda
	2. Ing. Daša Bartošová - člen
	3. Ing. Peter Švec - člen
Správna rada:	1. Mgr. Rastislav Vartiak - predseda
	2. JUDr. Katarína Vrlová - člen
	3. Ivan Paveska - člen
	4. Ing. Ivana Mičová - člen
	5. Mgr. Jakub Nedoba - člen
	6. Ing. Stanislava Halašová - člen

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

Hlavná činnosť:	Nezisková organizácia je založená za účelom poskytovania sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a to:
	- sociálnych služieb krízovej intervencie – útulok
	- sociálnych služieb poskytovaných v zariadení pre FO odkázané na pomoc inej FO, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a to v zariadeniach – zariadenie opatrovateľskej služby, zariadenie pre seniorov
	- sociálnych služieb poskytovaných v zariadení pre FO odkázané na pomoc inej FO a pre osoby do dovŕšenia dôchodkového veku a to v zariadeniach – domov sociálnych služieb
	- poskytovanie sociálneho poradenstva – základné sociálne poradenstvo
Podnikateľská činnosť:	Živnostenský list zo dňa 10. 11. 2009 vydaný OÚ v Senici – č. živ. registra 240-20184 na vykonávanie ohlasovacej živnosti: - výroba hračiek a hier - keramická výroba - výroba bižutérie a suvenírov - výroba skla, výrobkov zo skla a ich úprava - vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21,4	22,5
z toho počet vedúcich zamestnancov	4	2,5

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Nezisková organizácia Zariadenie sociálnych služieb Senica 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 o spôsobe oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou
g) dlhodobý finančný majetok	Obstarávacou cenou
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Reálnou hodnotou
k) pohľadávky	Menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
p) deriváty	Menovitou hodnotou
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Menovitou hodnotou
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Cenou, ktorá je uvedená v nájomnej zmluve

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

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadby odpisov	Odpisová metóda
1	2 – 10	1/2 – 1/10	lineárna - rovnomerná
2	4 – 20	1/4 – 1/20	lineárna - rovnomerná
3	6 – 30	1/6 – 1/30	lineárna - rovnomerná
4	8 – 50	1/8 – 1/50	lineárna - rovnomerná
5	10 – 60	1/10 – 1/60	lineárna - rovnomerná
6	20 - 80	1/20 – 1/80	lineárna - rovnomerná

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

Opravné položky	Rezervy
nie	áno

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

Nezisková organizácia Zariadenie sociálnych služieb Senica neobstarala v roku 2018 žiadny dlhodobý hmotný majetok.

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

	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Dopravné prostriedky	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 199,11	6 237,24	4 850,00	8 706,66	20 993,01
úbytky	0,00	0,00	4 850,00	0,00	4 850,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 199,11	6 237,24	0,00	8 706,66	16 143,01
Ópravy – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	699,93	6 090,87	4 850,00	8 510,40	20 151,20
prírastky	60,00	146,37	0,00	151,26	357,63
úbytky	0,00	0,00	4 850,00	0,00	4 850,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	759,93	6 237,24	0,00	8 661,66	15 658,83
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	499,18	146,37	0,00	196,26	841,81
Stav na konci bežného účtovného obdobia	439,18	0,00	0,00	45,00	484,18

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budova	Živelné poškodenie	604 129,00 €
Sociálne služby	Poistenie zodpovednosti za škodu	10 000,00 €
Huteľné veci, peniaze a ceny	Poistenie podnikateľov – odcudzenie vandalizmus, krádež	1 000,00 €

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	372,49	239,98
Ceniny	10,00	12,00
Bežné bankové účty	21 337,82	9 884,04
Spolu	21 720,31	10 136,02

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	0,00	22,73
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	0,00	22,73

Zakladateľ Mesto Senica pri založení neziskovej organizácie vložil sumu 331,94 € na bankový účet.

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	331,94	0,00	0,00	0,00	331,94
– vklady zakladateľov	331,94	0,00	0,00	0,00	331,94
Fondy zo zisku					
Nevyšporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 30 213,50	0,00	0,00	- 2 660,23	- 32 873,82
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 2 660,32	19 039,75	0,00	+2 660,23	19 039,75
Spolu	- 32 541,88	19 039,75	0,00	0,00	-13 502,13

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 2 660,32
Vysporiadanie účtovnej straty	
Prevod do nevyšporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	- 2 660,32

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
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	450,00	450,00	450,00	0,00	450,00
Ostatné rezervy spolu	450,00	450,00	450,00	0,00	450,00

Predpokladaný rok použitia rezervy – rok 2019.

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. b) o významných položkách na účte 379 - iné záväzky

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Ostatné záväzky – exekúcie	291,83	4 174,64	4 315,04	151,43
Spolu	291,83	4 174,64	4 315,04	151,43

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	33 035,58	40 066,46
Záväzky po lehote splatnosti	2 221,04	3 025,98
Záväzky spolu	35 256,62	43 092,44

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	2 221,04	3 025,98
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	32 820,57	39 837,25
Krátkodobé záväzky spolu	35 041,61	42 863,23
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	215,01	229,21

Dlhodobé záväzky spolu	215,01	229,21
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	35 256,62	43 092,44

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	201,21	457,56
Tvorba na ťarchu nákladov	1 033,80	959,65
Čerpanie	1 020,00	1 216,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	215,01	201,21

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
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	0,00	1 886,52	1 886,52	0,00

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
Tržby za vlastné výroby – dielňa	0,00	718,00
Tržby z predaja služieb	202 111,09	0,00
Tržby z predaja DHM	500,00	0,00

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
Výnosy z prenájmu majetku - kotolňa	132,80
Sponzorský dar Nadácia pre rozvoj	3 130,00
Príspevok z podielu zaplatenej dane	896,90

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 Mesto Senica	40 000,00
Dotácia MPSVaR	190 539,60

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, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba materiálu	14 805,55
Spotreba energie	23 776,40

Opravy a udržiavanie	8 125,99
Ostatné služby	100 167,60
Mzdové náklady	198 008,96
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	66 743,60
Zákonné sociálne náklady	3 589,32
Ostatné dane a poplatky	1 105,22
Cestovné	106,91
Náklady na reprezentáciu	25,18
Iné ostatné náklady	2 312,94
Odpisy majetku	357,63

V roku 2018 nezisková organizácia Zariadenie sociálnych služieb Senica získala podiel zaplatenej dane vo výške 896,90 €, 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
Obliečky	0,00	193,30
Elastické prestieradlá	0,00	65,90
Odkvapávač na príbor	0,00	11,94
Krycie plachty	0,00	360,00
Úložné boxy TOPSTORE	0,00	74,36
Aromatizačný prístroj	0,00	83,76
Stoh.košiky	0,00	95,25
Elektrická polohovateľná posteľ – doplatenie rozdielu	0,00	12,39
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
Overenie účtovnej závierky	450,00
Spolu	450,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Tabuľka k čl. V ods. 14 písm. a) o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky

Významné položky	Hodnota majetku
Drobný hmotný majetok	62 582,99
Drobný nehmotný majetok	1 220,06
Zapožičaný majetok od Mesta Senica	375 682,77
Depozit klienti	52 165,06
Spolu	491 650,88

Čl. VI

Ďalšie informácie

Po 31. 12. 2018 nenastali také udalosti a skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovej závierke za rok 2018.