



VÝROČNÁ SPRÁVA 2018

KTO SME

Názov organizácie: ZEM DETÍ-KOŠICE n.o.

Sídlo organizácie: Muškátová 598/8 044 02 Turňa nad Bodvou

Právna forma: nezisková organizácia

IČO: 45741123

DIČ: 2023990221

Dátum registrácie: 10.6.2013

Číslo spisu registrácie: ObU-KE-OVVS4-2013/13637

Akreditácia pre Detský domov - MPSVaR č: 14737/2013-M_OSSODRAK, 4070/2014-M_OSSODRAK, č.13645/2015-M_OSSODRAK, č.4817/2017-M_OSSODRAK, č.15009/2018-M_OAK

Orgány neziskovej organizácie: správna rada, riaditeľ a revízor

Štatutárna zástupkyňa: Ing. Zuzana Jusková MBA (riaditeľka)

Kontakty:

Ing. Zuzana Jusková, MBA

Riaditeľka

T: +421 915642607

M: zemdetiriaditel@gmail.com

Mgr. Sabová Zuzana

Vedúca detského domova

T: +421 917 523 413

M: zemdetikosice@gmail.com

Mgr. Marcela Lukáčová

Sociálna pracovníčka/Profes.rodiny

T: +421 908 600 362

M: zemdetiprofi@gmail.com

Mgr. Dominika Holubová

Psychologička

T: +421948445757

M: zemdetipsycholog@gmail.com

Zariadenie núdzového bývania

P.O.BOX C-19 ,

Mgr. Maliková Barbora,

T: +421905332980

M: zemdetiznb@gmail.com

Organizačná štruktúra

Počet zamestnancov v pracovnom pomere spolu: 19

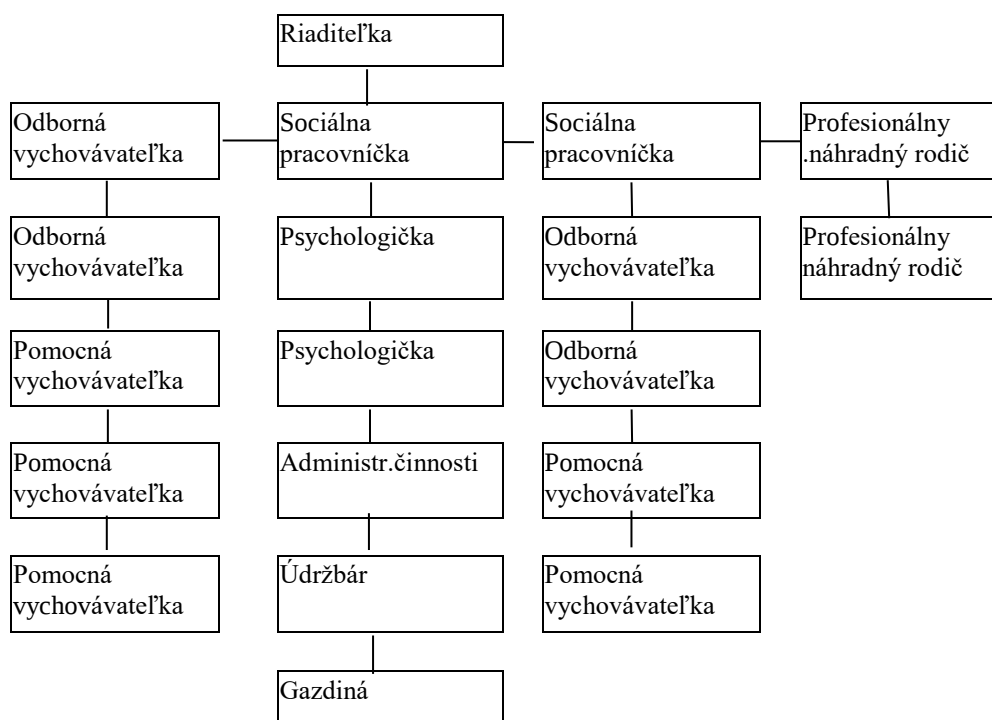
Počet úväzkov: 15,6

- z toho odborní zamestnanci: 8

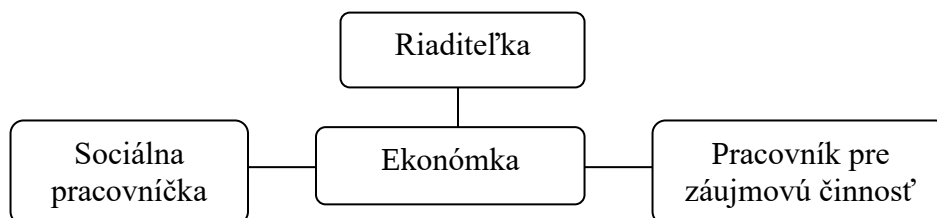
- z toho neodborní zamestnanci: 7

- z toho ostatní zamestnanci: 3

Na základe uzavretej zmluvy o spolupráci externe spolupracujeme s Psychosociálnym centrom ktoré sídli na Löfflerovej 2 v Košiciach.



Zariadenie núdzového bývania



Externe spolupracujeme s právničkou a psychologičkou v Psychosociálnom centre v Košiciach.

1. Čo robíme/pre koho to robíme/kde pôsobíme

1.1. Čo robíme

V prostredí utvorenom podľa zákona č. 305/2005 o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele dospelých poskytujeme celodennú starostlivosť deťom vyňatím z pôvodného rodinného prostredia. Deje sa tak na základe rozhodnutia súdu o nariadení ústavnej starostlivosti, neodkladného opatrenia a o uložení výchovného opatrenia.

Kapacita zariadenia v roku 2018 bola 24 miest vrátane miest pre deti v profesionálnych náhradných rodinách (PNR)

1.2. Pre koho to robíme

Opatrenia poskytujeme pre deti od 0-18 roku veku a ak sú šikovní a chcú študovať – môže sa tak pobyt predĺžiť až do 25 rokov veku. Deti vo veku od 0-6 rokov sú umiestňované do profesionálnych náhradných rodín.

Vekové zloženie detí v roku 2018:

- vo veku 0-3 – 3 deti – z toho 1 dievča
- vo veku 4-6 – 1 dieťa
- vo veku 7-8 – 2 deti – z toho 1 dievča
- vo veku 9-10 – 6 detí – z toho 4 dievčatá
- vo veku 11-15- 9 detí- z toho 3 dievčatá
- vo veku 16-18– 4 deti – z toho 2 dievčatá

Príchod nových detí v roku 2018: 6 detí z toho 1 dievča (všetky v PNR)

Odchod detí z domova v roku 2018: 4 deti – z toho 2 dievčatá

Z toho dovŕšenie 18 roku veku: 2 mladý dospelý z toho 1 dievča

Počet úspešných sanácií v roku 2018:0

Presun detí do iného zariadenia: 2 deti z toho 1 dievča

Kam chodili deti do školy:

- Predškolská príprava - 1 dieťa
- Špeciálne základné školy - 8 detí
- Základná škola - 7 detí
- Stredná odborná škola – 3 deti

1.3 Kde pôsobíme:

1.Satelit v Barci – maximálny počet detí na skupine – 10: 3 súrodenecké skupiny a jednotlivci

2. Satelit v Sokoľanoch – maximálny počet detí na skupine – 10:3 súrodenecké skupiny a jednotlivci

3. Profesionálny náhradný rodičia – 2 – spolu počet umiestnených detí 6:1 súrodenecká skupina a jednotlivci

2. Zariadenie núdzového bývania (ZnB)

Podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, podľa §29 zariadenie núdzového bývania (ďalej ZNB) poskytuje sociálnu službu fyzickej osobe, na ktorej je páchané násilie, fyzickej osobe, ktorá je obeťou obchodovania s ľuďmi, osamelej tehotnej žene a matke s deťmi.

Službu poskytujeme od 01.08.2016 a kapacita nášho zariadenia je 10 miest.

V našom zariadení poskytujeme:

- Ubytovanie na určitý čas
- Sociálne poradenstvo
- Pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov
- Záujmová činnosť

Utvárame podmienky na:

- Prípravu stravy
- Vykonávanie nevyhnutnej osobnej hygieny
- Pranie, žehlenie a údržbu bielizne a šatstva
- upratovanie

V roku 2018 sme pomohli 8 ženám a ich deťom. Z toho sa 5 klientok vrátilo do rodinného prostredia, jedna klientka bola premiestnená do iného zariadenia poskytujúceho sociálne služby a jedna klientka sa osamostatnila a začala nový život.

Pomáhame klientkam pripraviť návrhy na súd z dôvodu priznania rodičovských práv, priznania výživného, návrhy na rozvod, vybaviť rôzne druhy dávok z úradu práce a kompenzačných príspevkov, sprevádzame ich na súdne pojednávania a rôzne iné činnosti podľa individuálnych potrieb klientok.

V rámci záujmovej činnosti sa snažíme zlepšovať zručnosti klientok a to napr. pomoc pri varení, ekonomika domácnosti, šitie jednoduchého oblečenia a posteľných obliečok jednoduché práce v záhradke, sadenie kvetov, pestovanie zeleniny, starostlivosť o dieťa, rozvíjanie motoriky dieťaťa, výchova a vzdelávanie dieťaťa....

Raz štvrťročne máme zaujímavé besedy z rôznych oblastí ako napr. : Zdravá výživa, prvá pomoc pre bábätká a deti a mnoho iných zaujímavých tém, aj na podnet klientok.

3. Prehľad činností v roku 2018

Vzdelávacie aktivity a supervízia:

- Supervízia- individuálna v rozsahu 5 hodín pre Centrum pre deti a rodinu a 4 hodiny
pre ZNB
- skupinová v rozsahu 13,45 hod pre Centrum pre deti a rodinu
- účasť na konferenciách a seminároch určených pre zamestnancov detského domova (riaditeľka, vedúca, sociálna pracovníčka, psychologička, odborné a pomocné vychovávateľky)

Odborné realizované činnosti:

- vypracúvanie individuálnych plánov každému dieťaťu a plánu práce s rodinou dieťaťa
- vedenie inej spisovej dokumentácie v detskom domove
- realizovanie porád zamestnancov detského domova
- zabezpečenie komplexnej zdravotnej starostlivosti každému dieťaťu /vstupné a preventívne návštevy detských lekárov, stomatológ, dermatológ atď./
- zabezpečenie odbornej pedagogicko - psychologickkej prevencie a špeciálno-pedagogickej starostlivosti
- zabezpečenie odbornej diagnostiky- psychologickkej, špeciálno-pedagogickej, atď.
- zabezpečenie návštevy pedopsychiatra a psychológa, logopéda
- sanácia rodiny a práca s pôvodnou biologickou rodinou
- realizácia rodinných konferencií v rámci sanácie rodiny
- poskytovanie špecializovaného sociálneho poradenstva rodičom detí
- spolupráca s obcou, Magistrátom mesta Košice pri sanácii rodiny
- spolupráca so súdmi - podávanie správ o deťoch, účasť na súdnych pojednávaniach
- spolupráca s orgánom sociálno-právnej ochrany a sociálnej kurately
- spolupráca so školskými zariadeniami ktoré deti navštevujú
- založenie vkladných knižiek pre deti, vybavenie občianskeho preukazu, rodného listu atď.
- aktualizácia webovej stránky detského domova
- zabezpečenie finančných prostriedkov z 2% dane z príjmu a iných grantov

Voľnočasové, kultúrne, rekreačné, športové a iné činnosti:

Prehľad niektorých aktivít ktoré deti zažili v roku 2018:

- *Vzdelávanie – prvá pomoc prostredníctvom Červeného kríža*



- *Dopravné ihrisko*



- *Po srnčej stope*



- *Beseda- policajti*



- *Detský letný tábor v Šali*



- *Výlet na Turniansky hrad*



- *Šarkaniáda*



- *Športový deň detských domovov*



- *Narodeniny*



- *Vianoce a Silvester*



- *Balóniáda*

- *Voľnočasové aktivity*



Ďalšie aktivity ktoré sa nám podarili:

- navýšenie počtu miest v rámci kapacity detského domova na 24 miest
- rozšírenie pracovného kolektívu o 2 profesionálnych náhradných rodičov
- zapojenie sa do Národného projektu DEI prostredníctvom Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny formou prijatia psychologičky
- spolupráca s dobrovoľníkmi jednotlivcami
- spolupráca s Dobrovoľníckym centrom Košického samosprávneho kraja
- spolupráca s neziskovou organizáciou Oáza- nádej pre nový život
- návšteva pracovníkov z Ministerstva práce a sociálnych vecí z Prahy a oboznámenie ich s našou činnosťou
- priebežné ročné aktivity - účasť na koncerte Úsmev ako dar, Domovácky beh v Herľanoch, oslavy Mikuláša atď.
- umožnenie absolvovať školskú prax študentom VŠ, návšteva študentov v detskom domove v rámci vyučovania
- prechod a úkony s tým spojené na Centrum pre deti a rodiny - vyplývajúce zo zákona 305/2005.

Zariadenie núdzového bývania

V našom zariadení sa nachádzajú klientky, ktoré zažívali násilie snažíme sa im pomôcť zaradiť sa opäť do života. Spolupracujeme s :

- psychológom,
- logopedičkou,
- právnikom,
- UPSVaR Košice, Gelnica, Spišská nová Ves.....
- Zariadenie sociálnych služieb DORKA
- Zariadenie núdzového bývania Adlerova, Košice

Sociálna pracovníčka v rámci vzdelávania absolvovala pracovné stretnutia s organizáciami pracujúcimi v predmetnej činnosti na území Košíc a Trebišova, absolvovala kurz „Tvorba individuálnych plánov“ a zúčastnila sa na regionálnej konferencii „Sú ženy skutočne tie, ktoré chránime a pomáhame im?“.

4. Prezentácia, propagácia a projekty a sponzori

V roku 2018 sme detský domov propagovali nasledovnými spôsobmi:

- priebežná aktualizácia webovej stránky detského domova
- účasť na aktivitách organizovaných inými subjektmi
- prezentácia detského domova na školách ktoré navštevujú naše deti a komunikácia s nimi
- založenie stránky detského domova na sociálnej sieti facebook

Zariadenie núdzového bývanie

Naše zariadenie nie je možné na verejnosti prezentovať nakoľko máme kvôli bezpečnosti našich klientok utajenú adresu. V rámci zviditeľnenia kontaktujeme

UPSVaR, Magistrát mesta Košice, Mestské časti v meste Košice, Obecné úrady v obciach v rámci Košického kraja, Národnú linku pre ženy, Košický samosprávny kraj, poradenské inštitúcie ako sú Fenestra, MyMamy Prešov, OZ Hana Spišská Nová Ves.

5. Poslanie a strednodobý výhľad organizácie

Dlhodobé ciele: Koncepcia a z nej vyplývajúca stratégia ciele na min.3 roky až 5 (stručný popis)

a) Rozvojové:

- poskytovať akreditované špecializované sociálne poradenstvo pre občanov v nepriaznivej životnej situácii a s nepriaznivým zdravotným stavom (2 poradcovia)
- navýšiť kapacitu detí na 30 miest spolu – z toho 10 detí v PNR
- získať finančné prostriedky na fungovanie detského domova z rôznych dotačných programov, grantov a štrukturálnych fondov (vzdelávanie zamestnancov, akcie pre deti, odborná úprava exteriéru atď.)
- zabezpečiť pravidelnú aktualizáciu a atraktivitu webovej stránky s cieľom informovať a zapojiť verejnosť do života detského domova
- rozvíjať pracovné a profesionálne kompetencie zamestnancov formou priebežného vzdelávania
- rozvinúť spoluprácu s ďalšími inštitúciami, ktoré nám pomôžu pri fungovaní a realizácii aktivít a akcií pre deti
- získať pevnú pozíciu medzi kľúčovými aktérmi v oblasti SPO ale aj v iných oblastiach
- využiť 2% dane z príjmov, verejných zbierok a sponzorských finančných prostriedkov

b) Priestorové:

- navýšiť kapacitu detského domova v štyroch rodinných domoch v okolí Košíc pre štyri desaťčlenné samostatné skupiny detí - v súčasnosti 2 domy spolu s 20 deťmi
- v rodinných domoch zabezpečiť vytvorenie priestorových podmienok na prácu s deťmi, s ich rodičmi ako aj pre ambulantné služby
- zriadiť Domov na pol ceste pre 20 mladých dospelých, ktorí ukončili pobyt v detskom domove
- zveľaďovať vnútorný ale aj vonkajší priestor detského domova a Zariadenia núdzového bývania

Zariadenie núdzového bývania

V roku 2019 plánujeme kapacitu nášho zariadenia navýšiť o 5 miest.

6. Projekty, dotácie, podporili nás...

V roku 2018 sme boli úspešní v týchto projektoch:

- Phanta Rhei – Knižný kútik



- Phanta Rhei – Čítajme viac – Mikulášska zbierka kníh
- Volkswagen – Vianočný projekt- auto pre znevýhodnených



- Kaufland – Maľujeme s úsmevom – Kaufland daruje na Vianoce úsmev



- Tesco – grantový projekt- „Vy rozhodujete, my pomáhame“ – zapojenie sa s výsledkom v roku 2019 – Skalka pre radosť
- O2 Férová nadácia – projekt Detské ihrisko – v štádiu schvaľovania, výsledok v roku 2019

- Dotácia Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny- renovácia kúpeľní v detskom domove



V roku 2018 sme sa úspešne uchádzali o nasledovné dotácie:

- 2% dane – za rok 2017 prijaté v roku 2018 vo výške 1085,92 €

Podporili nás....

Sponzori ktorí nám v roku 2018 boli nápomocní v rôznych oblastiach týmto zo srdca v mene našich detí veľmi pekne ďakujeme a ceníme si ich čas alebo iné prostriedky, ktoré nám poskytli a venovali.

- BARČIANSKA PEKÁREŇ
- ANGEL DANCE SCHOOL
- Panta Rhei, s.r.o.
- ŽERBO Plus s.r.o.
- „Maľujeme s úsmevom – Kaufland“
koordinátor projektov
- Spoločnosť Úsmev ako dar
- FPT Slovakia s.r.o.
- KAMICO s.r.o. KOŠICE
- Charity shop Košice
- KAMIKO autoservis Košice
- CLAUDE s.r.o.

7. Finančná správa

Prehľad výnosov podľa zdrojov a ich pôvodu

Výnosy		V EUR za rok 2018	V EUR za rok 2017
Výnosy z tržby z predaja služieb	Úhrada od zamestnancov za poskytnutú stravu	1 277,28	1 455,03
	Úhrada od prijímateľov SS –ZNB	2 277,80	2 795,70
Výnosy z dotácií	ÚPSV a R detský domov	326 808,00	253 998,54
	MF SR na automobil	2 130,52	2 560,89
	MF SR na zariadenie	949,94	949,94
	MPSVa R na automobil	2 246,40	2 246,40
	Príspevok KSK na ZNB	28 913,74	30 369,19
	MPSVa R modernizácia exteriéru	442,70	0,00
	Dotácia Národný projekt Podpora deinštitucionalizácie náhradnej starostlivosti pre nešťátne detské domovy	6 005,94	0,00
	Prijatý dôchodok deti	330,00	0,00
Prijaté dary		100,00	0,00
Ostatné výnosy		869,49	0,00
Prijaté výživné		601,03	220,50
Príspevky z 2%		1 515,51	0,00
SPOLU		374 468,35	294 596,19

Poskytnuté prostriedky neziskovej organizácie

V roku 2018 neposkytla ZEM DETÍ - KOŠICE, n. o. dar žiadnej fyzickej ani právnickej osobe .

Prehľad nákladov súvisiacich s prevádzkou neziskovej organizácie

Náklady	V EUR za rok 2018	V EUR za rok 2017
Prevádzkové náklady	362 022,13	295 848,76
Odpisy dopravné prostriedky, stavby drevený altánok, záhradný domček, trenažér	6 599,39	6 514,68
Daň z príjmu	0,00	0,00
SPOLU	368 621,52	302 363,44

Rozpis prevádzkových nákladov

	V EUR za rok 2018	V EUR za rok 2017
Spotreba materiálu	49 701,52	57 817,47
Spotreba energie	8 294,94	9 845,68
Opravy a udržiavanie	19 126,22	9 973,55
Cestovné	769,63	131,90
Ostatné služby	50 815,76	40 574,10
Mzdové náklady	161 984,56	126 052,01
Zákonné soc. a zdrav. poistenie	55 444,57	43 608,15
Zákonné sociálne náklady	7 019,93	3 864,61
Ostatné dane a poplatky	585,17	123,57
Pokuty a penále	28,11	0,00
Odpísané pohľadávky	1 892,10	0,00
Úroky	0,30	0,00
Iné ostatné náklady	1 674,45	868,62
Vreckové deťom	4 684,87	2 989,10
SPOLU	362 022,13	295 848,76

Hospodársky výsledok 2017 : strata 7 767,37 EUR

Hospodársky výsledok 2018 : zisk 5 846,75 EUR

Majetok neziskovej organizácie

Položka	V EUR za rok 2018	V EUR za rok 2017
Neobežný majetok	18 199,70	13 504,80
z toho : samostatné hnutelné veci	3 294,12	4 456,80
dopravné prostriedky	4 176,00	9 048,00
stavby	10 729,58	0,00
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	8 940,21	4 998,00
z toho : poskytnuté prevádzkové preddavky	92,90	46,85
Krátkodobé pohľadávky	2 023,60	2 559,26
Finančné účty	6 823,71	2 391,89
Časové rozlíšenie	1 822,43	984,94
Majetok spolu	28 962,34	19 487,74
Vlastné zdroje krytia majetku spolu	- 576,57	- 32 689,13
z toho : výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	5 846,75	-7 767,37
Cudzie zdroje spolu	13 531,83	39 970,64
Krátkodobé záväzky	13 531,83	6 611,36
z toho : krátkodobé rezervy	0,00	7 873,38
Dlhodobé záväzky	0,00	9 956,71
Časové rozlíšenie	16 007,08	12 206,23
Vlastné a cudzie zdroje spolu	28 962,34	19 487,74

Ekonomicky oprávnené náklady v roku 2018

Ekonomicky oprávnené náklady (EON)	Zariadenie núdzového bývania rok 2018	Zariadenie núdzového bývania rok 2017
Mzdy , platy a ostatné vyrovnania	12 571,49	8 135,97
Poistné na sociálne a verejné zdravotné poistenie	4 369,42	2 963,50
Cestovné náhrady	0,00	0,00
Energie, voda , komunikácie	3 098,66	2 681,79
Materiál	1 330,56	5 992,74
Dopravné	18,20	5,17
Rutinná a štandardná údržba	550,00	515,18
Nájomné	5 800,00	6 000,00
Služby	3 307,64	5 171,17
Bežné transfery	0,00	0,00
Odpisy hmotného a nehmotného majetku	1 248,00	1 248,00
EON spolu :	32 293,97	32 713,52
Ročné EON na 1 prijímateľa sociálnej služby :	3 229,39	3 271,35

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Správnej rade a štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie
ZEM DETÍ-KOŠICE, n.o.

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie ZEM DETÍ-KOŠICE, n.o., so sídlom Muškátova 598/8, 044 42 Turňa nad Bodvou, IČO 45 741 123 („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 ZEM DETÍ-KOŠICE, n.o. k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Košice, 10. apríla 2019

AUDIT-LD, s.r.o.
Podtatranského 962/2
040 01 Košice – mestská časť
Staré Mesto
Licencia UDVA č. 359
OR OS Košice I, Odd. Sro, vl.č. 25885/V



Ing. Ľubica Leuschel, CA
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 368

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v súlade podvojného účtovníctva

zostavené k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohoto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B C D Ě F G H Í J K L M N O P O R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 9 9 0 2 2 1 IČO 4 5 7 4 1 1 2 3 SID 8 8 . 9 9 . 0	Účtovná závierka X riadna zostavená mimoriadna X schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8 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)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Z E M D E T Í - K O Š I C E n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
M u š k á t o v a Číslo
5 9 8 / 8PSČ Obec
0 4 0 2 2 T u r ň a n a d B o d v o uČíslo telefónu Číslo faxu
0 9 1 7 / 5 2 3 4 1 3 0 /E-mailová adresa
z e m d e t i k o s i c e @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8 Schválená dňa 2 6 . 0 3 . 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
--	--	---	---

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 r.002+r.009+r.021		001	39690,77	21491,07	18199,70	13504,80
1.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.003 až 008)	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej obdobnej činnosti (012) - /072,091A/	003				
	Softvér (013) - /073,091A/	004				
	Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - /078+079+091A/	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - 093	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.010 až 020)	009	39690,77	21491,07	18199,70	13504,80
	Pozemky (031)	010				
	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
	Stavby (021) - /081, 092A/	012	11294,29	564,71	10729,58	
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,092A/	013	6976,48	3682,36	3294,12	4456,80
	Dopravné prostriedky (023) - /083,092A/	014	21420,00	17244	4176,00	9048,00
	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - /088,092A/	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - /089,092A/	018				
	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 028)	021				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061) - 096A	022				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti 065 - 096A	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067) - 096A	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - 096A	026				
	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	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	8940,21		8940,21	4998,00
1.	Zásoby súčet (r.031 až 036)	030	92,90		92,90	46,85
	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 (314A) - 391A	036	92,90		92,90	46,85
2.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r.038 až 041)	037				
	Pohľadávky z obchodného styku (311A až 314A) - 391A	038				
	Ostatné pohľadávky (351A) - 391A	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358A) - 391A	040				
	Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 043 až 050)	042	2023,60		2023,60	2559,26
	Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A) - 391A	043				
	Ostatné pohľadávky (315A) - 391A	044	1518,70		1518,70	
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
	Daňové pohľadávky(341,342,343,345)	046				
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	050	504,90		504,90	2559,26
4.	Finančné účty súčet (r.052 až 056)	051	6823,71		6823,71	2391,89
	Pokladnica (211,213)	052	1103,90		1103,90	320,79
	Bankové účty (221A + 261)	053	5719,81		5719,81	2071,10
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 221A	054				
	Krátkodobý finančný majetok (251,253,255,256,257) - /291A/	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291A)	056				
C. Časové rozlíšenie súčet (r.058 až 059)		057	1822,43		1822,43	984,94
1.	Náklady budúcich období (381)	058	1822,43		1822,43	984,94
	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r.001 + r.029 + r.057		060	50453,41	21491,07	28962,34	19487,74

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r.062 + r.068 + r.072 + r.073		061	-576,57	-32689,13
1.	Imanie a peňažné fondy (r.063 až 067)	062	900,00	900,00
	Základné imanie (411)	063	900,00	900,00
	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 071)	068		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-7323,32	-25821,76
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	5846,75	-7767,37
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	13531,83	39970,64
1.	Rezervy (r.076 až 078)	075		7873,38
	Rezervy zákonné(451A)	076		
	Ostatné rezervy (459A,45XA)	077		
	Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)	078		7873,38
2.	Dlhodobé záväzky (r.080 až 086)	079		9956,71
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474A)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)	086		9956,71
3.	Krátkodobé záväzky (r.088 až 096)	087	13531,83	6611,36
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	7436,31	4677,58
	Záväzky voči zamestnancom (331,333)	089	15,30	
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
	Daňové záväzky (341 až 345)	091		
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	1209,29	267,32
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (373A,379A,474A,479A)	096	4870,93	1666,46
4.	Bankové úvery r.098 + r.100	097		15529,19
	Bankové úvery dlhodobé (461A)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461A)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		15529,19
C. Časové rozlíšenie spolu (r.102 až 103)		101	16007,08	12206,23
1.	Výdavky budúcich období (383A)	102		
	Výnosy budúcich období (384A)	103	16007,08	12206,23
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101		104	28962,34	19487,74

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	49701,52		49701,52	57817,47
502	Spotreba energie	02	8294,94		8294,94	9845,68
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	19126,22		19126,22	9973,55
512	Cestovné	05	769,63		769,63	131,90
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	50815,76		50815,76	40574,10
521	Mzdové náklady	08	161984,56		161984,56	126052,01
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	55444,57		55444,57	43608,15
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	7019,93		7019,93	3864,61
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	585,17		585,17	123,57
541	Zmluvné pokuty a penále	16	28,11		28,11	
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísané pohľadávky	18	1892,10		1892,10	
544	Úroky	19	0,30		0,30	
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1674,45		1674,45	868,62
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	6599,39		6599,39	6514,68
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	4684,87		4684,87	2989,10
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r.37		38	368621,52		368621,52	302363,44

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	3555,08		3555,08	4250,73
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	100,00		100,00	
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	ostatné výnosy	58	869,49		869,49	
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	601,03		601,03	220,50
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1515,51		1515,51	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	367827,24		367827,24	290124,96
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r.73		74	374468,35		374468,35	294596,19
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	5846,83		5846,83	-7767,25
591	Daň z príjmov	76	0,08		0,08	0,12
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		78	5846,75		5846,75	-7767,37

I. Všeobecné údaje

1. Názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom účtovnej jednotky, jej sídlo, dátum založenia účtovnej jednotky.

Zakladateľ: ZEM DETÍ - KOŠICE , n.o.
 Sídlo zakladateľa: Muškátova 598/8, 04402 Turňa nad Bodvou
 Dátum vzniku ÚJ: 02.07.2013
 IČO ÚJ: 45741123

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky:

Štatutárny orgán: Ing. Aneta Gašparová – riaditeľ neziskovej organizácie
 od 18.12.2015 do 25.01.2018
 Ing. Zuzana Jusková
 od 26.01.2018

Správna rada:

Členovia správnej rady: Helena Gašparová
 Ondrej Gašpar
 Ing. Alena Gašparová

Revízor Elena Dubecká

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

- vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v prirodzenom prostredí, náhradnom prostredí, v zariadení
- poskytovanie sociálnej služby v zariadení núdzového bývania

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov, účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

	BO	PO
priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	11
z toho vedúci zamestnanci	3	2

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky : nemá náplň

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná jednotka ZEM DETÍ - KOŠICE , n.o. zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

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:

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

Účtovné zásady a všeobecné účtovné metódy, ktoré účtovná jednotka použila boli v súlade s platnými právnymi predpismi upravujúcimi oblasť účtovníctva.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:	nemá náplň
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:	nemá náplň
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:	nemá náplň
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:	nemá náplň
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:	nemá náplň
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:	nemá náplň
g) dlhodobý finančný majetok:	nemá náplň
h) zásoby obstarané kúpou:	nemá náplň
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	nemá náplň
j) zásoby obstarané iným spôsobom:	nemá náplň
k) pohľadávky:	menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok:	nemá náplň
m) časové rozlíšenie na strane aktív:	menovitou hodnotou
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív:	menovitou hodnotou
p) deriváty:	nemá náplň
r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	nemá náplň
s) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu:	nemá náplň

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 DM	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Automobil Dacia Lodgy	4 roky	25%- ročne	rovnomerná
Automobil Dacia Lodgy	4 roky	25%- ročne	rovnomerná
Drevený altánok	6 rokov	16,7 % ročne	rovnomerná
Záhradný drevený domček	6 rokov	16,7 % ročne	rovnomerná
Nožný tlak trenažér	6 rokov	16,7 % ročne	rovnomerná
Modrenizácia ext.Barca	20 rokov	5 % ročne	rovnomerná

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku : nemá náplň

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a to:

- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy, uvádza sa stav dlhodobého majetku v obstarávacích cenách na začiatku

úctovného obdobia, prírastky a úbytky tohto majetku a zostatok na konci úctovného obdobia

- b) prehľad oprávok k dlhodobému majetku podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy, uvádza sa stav oprávok na začiatku úctovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas úctovného obdobia a zostatok na konci úctovného obdobia:

	Budovy a stavby	Dopravné prostriedky	Samostatné hnutelné veci a súbory	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku BO	0	21420,00	6 976,48	28 396,48
prírastky	11 294,29			11 294,29
úbytky				
presuny				
Stav na konci BO	11 294,29	21420,00	6 976,48	39 690,77
Oprávky – stav na začiatku BO	0	12 372,00	2 519,68	14 891,68
prírastky	564,71	4 872,00	1 162,68	6 599,39
úbytky				
Stav na konci BO	564,71	17 244,00	3 682,36	21 491,07
Opravné položky – stav na začiatku BO				
prírastky				
úbytky				
Stav na konci BO				
Zostatková hodnota Stav na začiatku BO	0	9 048,00	4 456,80	13 504,80
Zostatková hodnota Stav na konci BO	10 729,58	4 176,00	3 294,12	18 199,70

- c) prehľad o dlhodobom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

nemá náplň

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

nemá náplň

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

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Dacia Lodgy PZP		21.11.2018 – 20.11.2019
Dacia Lodgy – havarijné poistenie		21.11.2018 – 20.11.2019
Dacia Lodgy PZP		01.09.2018 – 31.08.2019
Dacia Lodgy – havarijné poistenie		01.09.2018 – 31.08.2019
Poistenie majetku		01.01.2018 – 31.12.2019

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.

nemá náplň

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

nemá náplň

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.

nemá náplň

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.

nemá náplň

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

Pohľadávky	Stav na konci BO	Stav na konci PO
Ostatné pohľadávky – preplatky energií	1 518,70	0,00
Pohľadávky zamestnanci	15,30	12,06
Pohľadávky prijímateľa sociálnej služby	489,60	2 547,20
spolu	2 23,60	2 559,26

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.

nemá náplň

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na začiatku BO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci BO
Pohľadávky do lehoty splatnosti					
Ostatné pohľadávky – preplatky energií	0,00	1 518,70	0,00		1 518,70
Daňové pohľadávky	0,00	0,00	0,00		0,00
Pohľadávky zamestnanci	12,06	15,30	12,06		15,30
Pohľadávky prijímateľa sociálnych služieb	2 547,20	2 973,00	5 030,60		489,60
spolu	2 559,26	4 507,00	5 042,66		2 023,60

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

Významné položky nákladov budúcich období	Stav na konci BO	Stav na konci PO
Náklady budúcich období- poistenie, mobil vodné ,stočné , licencia DDIS	1 822,43	984,94

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, 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 účtovného obdobia
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a zostatok na konci bežného účtovného obdobia:

	Stav na začiatku BO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci BO
Imanie a fondy					
Základné imanie	900,00				900,00
Fondy zo zisku					
Nevysporiadaný VH minulých rokov	-25821,76	26 265,81		7 767,37	- 7 323,32
VH za účtovné obdobie	-7767,37	13 614,12			5 846,75
Spolu	-32689,13	39 879,93		7 767,37	-576,57

13. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach:

Vysporiadanie účtovnej straty	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovná strata	7 767,37
Prevod do nevysporiadaného VH minulých rokov	7 767,37

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 a zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

Druh rezervy	Stav na začiatku BO	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci BO
Krátkodobé zákonné rezervy	5 279,73	0,00	5 279,73		0,00
Dlhodobé zákonné rezervy					
Zákonné rezervy spolu	5 279,73	0,00	5 279,73		0,00

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325- Ostatné záväzky a 379- Iné záväzky, uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov

	Stav na začiatku BO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci BO
Ostatné záväzky					
DED Nájom RD Barca	0	0	0		0
DED Nájom RD Sokofany	0	0	0		0
ZNB nájom	0	200,00	0		200,00
Exekúcia zamestnanci	0,54	352,97	353,51		0
Záväzky ZNB voči DED	0	0	0		0
Záväzky DED voči ZNB	0	588,81	0		588,81
Prijatý dôchodok SP deti	1 667,00	2 975,12	360,00		4 282,12
Ostatné záväzky spolu	1 667,54	4 116,90	713,51		5 070,93

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

- 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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti (do jedného roka)		
Záväzky z obchodného styku	7 436,31	4 677,58
Záväzky voči zamestnancom	15,30	0,00
Záväzky SP ,ZP	0,00	0,00
Daňové záväzky	0,00	0,00
Záväzky fin. vzťahov voči ŠR	1 209,29	267,32
Ostatné záväzky	4 870,93	1 666,46
Krátkodobé záväzky spolu	13 531,83	6 611,36

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1-5 rokov	0,00	9 956,71
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0,00	9 956,71
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	13 531,83	16 568,07

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 nemá náplň

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:

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci BO	Suma istiny na konci PO
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR	0 %	1 rok		0,00	15 529,19
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					0,00	15 529,19

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období: nemá náplň

15. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na:

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku: nemá náplň
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie: uvedené v tabuľke
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu: nemá náplň
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane: nemá náplň
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane: nemá náplň

Položka	Stav k 1.1.BO	prírastky	úbytky	Stav k 31.12 BO
Výnosy budúcich období – 2x auto dotácia MFSR	8 135,32		4 376,92	3 758,40
Výnosy budúcich období – Účelná relizácia exteriéru dotácia MFSR	3 641,32		949,94	2 691,38
Výnosy budúcich období 2%	429,59		429,59	0,00
Výnosy moder.ext.Barca	0	10 000,00	442,70	9 557,30

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to:

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

nemá náplň

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane

3. viac ako päť rokov

nemá náplň

0IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo Výkaze ziskov a strát

1. Prehľad o tržbách za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb a činností účtovnej jednotky:

nemá náplň

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných zložiek prijatých darov, osobitných výnosov a zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

nemá náplň

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

Položky výnosov –prijaté dotácie	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Ústredie práce,sociálnych vecí a rodiny	326 808,00	254 000,00

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov, uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

nemá náplň

5.Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov

Položky nákladov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Spotreba materiálu	49 701,52	57 817,47
Spotreba energie	8 294,94	9 845,68
Opravy a udržiavanie	19 126,22	9 973,55
Cestovné	769,63	131,90
Ostatné služby	50 815,76	40 574,10
Mzdové náklady	161 984,56	126 052,01
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	55 444,57	43 608,15
Zákonné sociálne náklady	7 019,93	3 864,61
Ostatné dane a poplatky	585,17	123,57
Ostatné pokuty a penále	28,11	0,00
Odpísané pohľadávky	1 892,10	0,00
Úroky	0,30	0,00
Iné ostatné náklady	1 674,45	868,62
Vreckové deťom	4 684,87	2 989,10

6. Prehľad o účele a výška použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne PO	Použitá suma BO
Nepoužité	429,59	1 085,92
Zostatok podielu zaplatenej dane BO		0,00

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov, uvádza sa aj celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

nemá náplň

8. V účtovnej závierke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady:

- | | |
|---|--------------------|
| a) overenie účtovnej závierky audítorom | menovitou hodnotou |
| b) iné uisťovacie služby | nemá náplň |
| c) daňové poradenstvo | nemá náplň |
| d) iné súvisiace služby poskytnuté účtovnej jednotke týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou | nemá náplň |

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

nemá náplň

VI. Iné aktíva a pasíva

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.

nemá náplň

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 | nemá náplň |
| 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
nemá náplň

3. Opis významných položiek ostatných 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.

nemá náplň

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

nemá náplň

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

nenastali žiadne významné skutočnosti

