

Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2019

Jún 2020



OBSAH

1. Vznik, postavenie a poslanie organizácie	3
2. Činnosť organizácie v roku 2019	3
3. Prevádzkové podmienky poskytovania sociálnych služieb	4
4. Poskytované služby, prijímateľa sociálnych služieb a zamestnanci	5
4.1 Prijímateľa sociálnych služieb	6
4.2 Personál v Hesperus n. o. Špecializovanom zariadení 941 22 Zemné č. 355	6
4.3 Iné skutočnosti	6
5. Hospodárenie organizácie	7
5.1 Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých	7
5.2 Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke	9
5.3 Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch	9
5.4 Stav a pohyb majetku a záväzkov organizácie	10
6. Zmeny v orgánoch neziskovej organizácie	10

1. VZNIK, POSTAVENIE A POSLANIE ORGANIZÁCIE

Nezisková organizácia Hesperus n. o. bola založená zakladacou listinou, ktorú zakladatelia vydali dňa 11.5.2016. Zároveň bol prijatý štatút organizácie. Nezisková organizácia bola založená v zmysle zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách v z. n. p.

Nezisková organizácia je samostatným právnym subjektom. Jej poslaním je poskytovanie všeobecne prospešných služieb v zmysle už uvedeného zákona. Nezisková organizácia bola založená pre poskytovanie pomoci obyvateľom bez ohľadu na náboženské vyznanie, farbu pleti, pohlavie a svetonázor, pre všeobecné blaho.

Nezisková organizácia vznikla dňa 19.5.2016 kedy bola zapísaná v registri neziskových organizácií vedenom Okresným úradom v Nitre pod číslom VVS/NO-11/2016.

Na základe uznesenia správnej rady zo dňa 25.04.2017 nezisková organizácia zriadila na poskytovanie sociálnych služieb prevádzku špecializovaného zariadenia v budove PD Zemné. Budova bola zrekonštruovaná na účel poskytovania sociálnych služieb. Slávnostné otvorenie prevádzky sa uskutočnilo v máji 2017 za prítomnosti viacerých významných hostí. Slávnosti sa zúčastnil predseda Nitrianskeho samosprávneho kraja doc. Ing. Milana Belicu, PhD., starostu obce Zemné Ing. Jánosa Bóba, a ďalších zástupcov NSK, miestnej samosprávy a štátnej správy. Dňa 01.07.2017 sa začali poskytovať sociálne služby v Hesperus n.o. Špecializované zariadenie 941 22 Zemné č. 355.

2. ČINNOSŤ ORGANIZÁCIE V ROKU 2019

V roku 2019 bola činnosť neziskovej organizácie zameraná predovšetkým na rozvíjanie poskytovaných sociálnych služieb v Špecializovanom zariadení v Zemnom, ktorého je zakladateľom. Počas celého roka 2019 bola vyvíjaná maximálna snaha o propagáciu poskytovanej sociálnej služby a to nielen prostredníctvom internetových médií, ale dôraz bol kladený aj na osobné stretnutia riaditeľa a aj zamestnancov zariadenia s predstaviteľmi samosprávy, starostami obcí a primátormi miest v bližšom a širšom okolí a tiež s poskytovateľmi zdravotnej a sociálnej starostlivosti, ktorí prichádzajú do kontaktu s osobami, ktoré môžu využívať naše služby.

Na základe uzatvorenej zmluvy s Nitrianskym samosprávnym krajom o poskytnutí finančného príspevku na poskytované sociálne služby na rok 2019 sa mohla postarať celkovo už o osem prijímateľov sociálnych služieb. Taktiež bola v roku 2019 uzatvorená zmluva o finančnom príspevku z MPSVaR v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách

a živnostenskom podnikaní v z. n. p. Počas roka nezisková organizácia rozvíjala vzájomné vzťahy s miestnymi organizáciami v obci Zemné, najmä s miestnym Zväzom dôchodcov, Zväzom invalidných dôchodcov, Zväzom telesne postihnutých ale aj so samosprávou obce Zemné. Je potrebné vyzdvihnúť úzku spoluprácu so základnými školami v Zemnom a to s vyučovacím jazykom slovenským a maďarským, ktoré počas roka pripravili s deťmi program k najrôznejším príležitostiam. Týchto vystúpení sa priamo v zariadení zúčastnili aj obyvatelia obce Zemné, ktorých sme vždy radi privítali. V neposlednom rade sa venovala propagácii poskytovaných služieb prostredníctvom reklamy v tlači a osobnými stretnutiami s predstaviteľmi miest a obcí v bližšom ale aj širšom okolí obce Zemné.

3. PREVÁDZKOVÉ PODMIENKY POSKYTOVANIA SOCIÁLNYCH SLUŽIEB

Hesperus n. o. Špecializované zariadenie 941 22 Zemné č. 355 poskytuje sociálne služby v budove, ktorú má v dlhodobom prenájme od PD Zemné, a ktorú v rokoch 2016 a 2017 zrekonštruovala nezisková organizácia zo súkromných zdrojov. Budova je jednoposchodová. Na prízemí sa nachádzajú priestory určené výhradne pre klientov a to spoločenské miestnosti a miestnosti na oddych a tiež jedálenská časť s výdajňou stravy. Tiež sú tu sociálne zariadenia prispôbené pre používanie imobilnými klientami.

Spoločenské priestory sú zariadené nábytkom, sedacími súpravami a doplnkami tak, aby prinášali klientom pocit domova a útulnosti. Nábytok, obrazy, doplnky a najrôznejšie dekoračné predmety tvoria aj dary od zamestnancov zariadenia a ľudí, ktorí ochotne darovali svoje veci do zariadenia.

Oddychové miestnosti sú vybavené polohovacími kreslami pre všetkých prijímateľov a zariadenie má aj polohovaciu posteľ pre prijímateľov, ktorí si potrebujú počas dňa ľahnúť. Poležať si môžu aj na pohodlných gaučoch, ktoré sú súčasťou už spomínaných sedacích súprav.

Sociálne zariadenia, kúpeľňa a WC, sú nanovo vybudované. Na poschodí budovy sa nachádzajú priestory pre zamestnancov. Prístup do zariadenia z nádvoria je bezbariérový.

Zariadenie má aj vonkajšie priestory na oddych. Pred zariadením sa nachádza malý park, ktorý je vysadený tak kvitnúcimi rastlinami ako aj vždy zelenými druhmi rastlín. Príjemný chládok poskytujú stromy.

4. POSKYTOVANÉ SLUŽBY, PRIJÍMARELIA SOCIÁLNYCH SLUŽIEB A ZAMESTNANCI

Aj v roku 2019 pokračovala nezisková organizácia s nepretržitým poskytovaním sociálnych služieb v špecializovanom zariadení. Zariadenie sociálnych služieb poskytuje sociálne služby podľa § 39 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov fyzickým osobám, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby so stupňom odkázanosti najmenej V, podľa prílohy č. 3 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a živnostenskom podnikaní a majú zdravotné postihnutie, ktorým je najmä Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba alebo demencia rôzneho typu etiológie.

Počas dňa pre našich prijímateľov zabezpečujeme pomoc pri seba obslužných úkonoch, ako je osobná hygiena, stravovanie a dodržanie pitného režimu, obliekanie a vyzliekanie, dodržanie liečebného režimu. Stravovanie poskytujeme v rozsahu raňajky, desiata, obed a olovrant, pričom klienti majú možnosť si vybrať z viacerých druhov jedál na obed. V rámci sociálnej starostlivosti zamestnanci vykonávajú aktivity na udržanie fyzického a mentálneho zdravia prijímateľov metódami a technikami sociálnej práce ako sú muzikoterapia, reminiscenčná terapia, nácvik jemnej motoriky, pamäťové cvičenia a ďalšie, pričom uplatňujú individuálny prístup ku každému prijímateľovi. Súčasťou sociálnej práce je aj sociálna rehabilitácia prijímateľov. Okrem toho zabezpečujeme aj sprievod na lekárske vyšetrenia a pomoc v styku s úradmi pri vybavovaní úradných záležitostí klientov. V rámci ďalších činností organizujeme pre našich prijímateľov rôzne záujmové činnosti – kultúrnu, spoločenskú, rekreačnú a pod., aby zmysluplne a príjemne trávili svoj čas v našom zariadení.

V rámci kultúrnej činnosti zariadenie spolupracovalo so ZŠ Zemné s vyučovacím jazykom slovenským a aj ZŠ Zemné s vyučovacím jazykom maďarským a tiež s miestnymi organizáciami Zväzu dôchodcov, Zväzom invalidných dôchodcov, Zväzom telesne postihnutých. V spolupráci s uvedenými boli zorganizované kultúrne programy pre klientov a aj obyvateľov obce Zemné, ktorí radi a v hojnom počte prichádzajú do zariadenia, ako mikulášske posedenie, program k Vianociam a iné.

Súčasťou činnosti je aj poskytovanie sociálneho poradenstva a mediácie komukoľvek, kto potrebuje poradiť alebo pomôcť v najrôznejších životných situáciách, aké nás môžu zastihnúť kedykoľvek.

V roku 2019 sme zorganizovali:

- odovzdanie darčiekov pre prijímateľky a zamestnankyne k MDŽ
- slávnostné posedenie pri príležitosti 2. výročia otvorenia zariadenia
- pripomenutie Dňa matiek
- výlet do Nitry na Autosalón Nitra
- slávnostný program k „Október – mesiac úcty k starším“ v maďarskom jazyku

- slávnostný program k „Október – mesiac úcty k starším“ v slovenskom jazyku
- výstava ručných prác v spolupráci s miestnym Zväzom invalidov
- slávnostný vianočný program detí zo ZŠ Zemné s VJM
- vianočné a silvestrovské posedenie zamestnancov a prijímateľov

Kultúrne programy boli realizované za prítomnosti občanov obce Zemné a ďalších obcí v okolí.

4.1 Prijímatelia sociálnych služieb

Počas roka 2019 poskytovalo Hesperus n. o. Špecializované zariadenie 941 22 Zemné č. 355 sociálne služby priemerne pre 7,83 prijímateľov. Počas roka nastúpili ďalší traja prijímatelia a dvaja prijímatelia odišli do pobytových zariadení, v roku 2019 nikto v zariadení neumrel. V závere roka 2019 bolo v zariadení 8 prijímateľov sociálnych služieb, z toho štyria muži a štyri ženy.

4.2 Personál v Hesperus n. o. Špecializovanom zariadení 941 22 Zemné č. 355

Starostlivosť o našich prijímateľov vykonáva personál, ktorý svojím odborným vzdelaním a počtom zodpovedá požiadavkám zákona o sociálnych službách na profesionálne zloženie zamestnancov. Počas roka v zariadení pracovali dvaja sociálni pracovníci, dve opatrovatelky, riaditeľ a THP pracovníčka. Priemerný počet zamestnancov bol 4,15, čo plne zodpovedá podmienkam zákona na počet zamestnancov.

4.3 Iné skutočnosti

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Uvedený stav sa dotkol i nášho zariadenia, nakoľko bolo povinne uzatvorené na základe opatrenia hlavného hygienika SR a služby sociálnej starostlivosti sme museli prerušiť. Na základe usmernenia MPSVaR sme sociálne služby začali poskytovať v obmedzenom režime, a to formou sociálneho poradenstva a taktiež v domácom prostredí klienta podľa jeho individuálnych potrieb pri dodržaní všetkých hygienických a bezpečnostných opatrení stanovených hlavným hygienikom. Manažment naďalej pokračuje v monitorovaní potenciálneho dopadu na činnosť zariadenia a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na organizáciu, prijímateľov a jej zamestnancov.

5. HOSPODÁRENIE ORGANIZÁCIE

Nezisková organizácia v roku 2019 hospodárila s príjmami, ktoré sa skladali z príjmu za poskytované sociálne služby od prijímateľov, príjmami z VÚC Nitra na základe Zmluvy o finančnom príspevku na zabezpečenie poskytovania sociálnych služieb, s príspevkom na sociálne služby od MPSVaR a s darmi, ktoré organizácia dostala od fyzických osôb.

5.1 Ročná účtovná zvierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých

V súlade s § 4, odst. 2 zákona č 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení nezisková organizácia účtuje v sústave podvojného účtovníctva. Účtovná zvierka je výsledným produktom účtovnej uzávierky. Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva.

Na základe účtovnej zvierky Hesperus, n.o. zostavuje výkaz ziskov a strát, súvahu a poznámky.

a) Zhodnotenie ročnej účtovnej zvierky.

Nezisková organizácia Hesperus, n. o. za účtovné obdobie 2019 dosiahla hospodársky výsledok - stratu vo výške 8 111,58 €.

Čisté aktíva a pasíva organizácie za rok 2019 predstavovali čiastku 45 778,04 €. Zo strany aktív naša organizácia v roku 2019 vlastnila hmotný investičný majetok vo výške 8 491,98 €. Z obežného majetku v celkovej hodnote 37 286,06 € tvoria najvyššiu položku ostatné finančné účty vo výške 20 786,06 €, z čoho sú bankové účty vo výške 20 623,78 €. Stav krátkodobých pohľadávok bol 16 500,00 €, čo predstavuje pohľadávku voči darcom.

Na strane pasív eviduje naša organizácia nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 22 903,05 €. Na účte dlhodobých záväzkov evidujeme čiastku 2 386,08 €, z toho 2 000,00 € predstavuje suma pôžičky. Z krátkodobých záväzkov, záväzky voči zamestnancom predstavujú čiastku 3 224,24 €, záväzky voči sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniám sumu 1 849,64 €. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu tvoria sumu 14 334,56 € a predstavujú nevyčerpanú čiastku dotácie voči MPSVaR a NSK Nitra. Ostatné záväzky sú v sume 3 760,14 €.

b) Nezisková organizácia dosiahla výnosy a náklady za účtovné obdobie 2019 v členení podľa výkazu ziskov a strát :

- výnosy z hlavnej nezdaňovanej činnosti celkom: 103 789,49 €
- náklady z hlavnej nezdaňovanej činnosti celkom: 111 901,07 €

c) Výnosy podľa jednotlivých zdrojov boli nasledovné:

Výnosy	Hlavná nezdaňovaná činnosť (v €)
Výnosy za poskytované služby	3 274,91
Príspevky z podielu zaplatenej dane	590,98
Iné ostatné výnosy	1 187,16
Dotácie	98 736,44

d) Objem nákladov podľa výkazu ziskov a strát

Nezisková organizácia v účtovnom roku mala náklady vo výške 111 901,07 €, z ktorých podľa výkazu ziskov a strát uvádzame najvýznamnejšie z nich

Náklady	Hlavná nezdaňovaná činnosť (v €)
Spotreba materiálu	10 776,30
Spotreba energie	3 034,87
Opravy a udržiavanie	2 735,12
Cestovné	2 357,63
Ostatné služby	21 242,17
Mzdové náklady	51 614,69
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	17 996,92
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	481,00

5.2 Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

Vzhľadom na skutočnosť, že dotácie zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu štátneho fondu a z rozpočtu obce prekročili v roku 2019 sumu 33 193 EUR audit v súlade s § 33 odst. 3 Zákona 2013/1997 Z. z. v platnom znení bol vykonaný. Výrok audítora prikladáme v prílohe.

5.3 Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch

a) v hotovosti a na bankových účtoch

	Stav peňažných prostriedkov k 1.1.bež.roka	Príjmy v EUR	Výdavky v EUR	Zostatok k 31.12.2019
Pokladnica	996,04	5 933,95	6 767,71	162,28
Banka	14 442,02	180 976,78	174 795,02	20 623,78

b) v členení podľa jednotlivých zdrojov organizácie

Zdroj príjmu	Príjmy	Výdavky
Dotácie ÚNSK	71 905,97	71 905,97
Dotácie MPSVaR	26 830,47	26 830,47
Služby	3 274,91	3 274,91
Z podielu zaplatenej dane	590,98	590,98
Iné ostatné výnosy	1 187,16	1 187,16

5.4 Stav a pohyb majetku a záväzkov organizácie

Podľa súvahy k 31.12.2019 mala nezisková organizácia celkový stav čistých aktív a pasív vo výške 45 778,04 € z toho:

Aktíva

- hmotný investičný majetok	8 491,98 €
- krátkodobé pohľadávky	16 500,00 €
- finančné účty	20 786,06 €

Pasíva

- základné imanie	200,00 €
- HV minulých rokov	22 903,05 €
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 8 111,58 €
- cudzie zdroje spolu	30 786,57 €
z toho:	
- dlhodobé záväzky	2 386,08 €
- krátkodobé záväzky	23 575,47 €

6. ZMENY V ORGÁNOCH NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE

Počas roka 2019 nenastala zmena v zložení správnej rady, dozornej rady a ani zmena štatutárneho zástupcu neziskovej organizácie.



Ing. Mgr. Zoltán Hervay
riaditeľ Hesperus n. o.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

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

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

Á Ä B Č D É 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 1 2 0 4 0 8 4 1 1 IČO 5 0 3 5 1 5 4 1 SID SK NACE . .	Účtovná závierka x riadna x zostavená mimoriadna x schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 9 Za obdobie do 1 2 2 0 1 9 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8
---	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (Úč NUJ 1-01)

x Poznámky (Úč NUJ 3-01)

x Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

H e s p e r u s n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K V E T N Á

Číslo

2 5 6 6 / 3 7

PSČ

Obec

9 4 7 0 1 H u r b a n o v o

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /
E-mailová adresa

0 /

Zostavená dňa:

1 0 . 0 6 . 2 0 2 0

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:

3 0 . 0 6 . 2 0 2 0

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		9 614,98	1 123,00	8 491,98	8 972,98
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002					
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003					
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004					
Ocenené práva 014 - (074 + 091 AÚ)	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 - 095 AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		9 614,98	1 123,00	8 491,98	8 972,98
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012		9 614,98	1 123,00	8 491,98	8 972,98
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013					
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	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		37 286,06		37 286,06	32 044,39
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 - 391 AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		16 500,00		16 500,00	16 606,33
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		16 500,00		16 500,00	16 500,00
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 - 391 AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050		0,00	0,00	0,00	106,33
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		20 786,06		20 786,06	15 438,06
Pokladnica (211 + 213)	052		162,28	x	162,28	996,04
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		20 623,78	x	20 623,78	14 442,02
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056					
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057					
1. Náklady budúcich období (381)	058					
Príjmy budúcich období (385)	059					
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060		46 901,04	1 123,00	45 778,04	41 017,37

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		14 991,47	23 103,05
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		200,00	200,00
Základné imanie (411)	063		200,00	200,00
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 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		22 903,05	21 420,27
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073		-8 111,58	1 482,78
B. Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074		30 786,57	17 914,32
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		4 825,02	1 028,42
Rezervy zákonné (451 AÚ)	076			
Ostatné rezervy (459 AÚ)	077			
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078		4 825,02	1 028,42
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		2 386,08	2 243,43
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		386,08	243,43
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		2 000,00	2 000,00
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087		23 575,47	14 642,47
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088			
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089		3 224,24	2 427,72
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		1 849,64	1 201,36
Daňové záväzky (341 až 345)	091		406,89	16,92
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		14 334,56	7 236,33
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		3 760,14	3 760,14
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097			
Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098			
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099			
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100			
C. Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101			
Výdavky budúcich období (383)	102			
Výnosy budúcich období (384)	103			
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101	104		45 778,04	41 017,37

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	10 776,30		10 776,30	4 536,49
502	Spotreba energie	02	3 034,87		3 034,87	2 766,74
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	2 735,12		2 735,12	
512	Cestovné	05	2 357,63		2 357,63	2 830,53
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	21 242,17		21 242,17	15 210,41
521	Mzdové náklady	08	51 614,69		51 614,69	42 121,64
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	17 996,92		17 996,92	14 825,45
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	620,03		620,03	438,81
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	250,50		250,50	75,00
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	791,84		791,84	307,54
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	481,00		481,00	481,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	111 901,07		111 901,07	83 593,61

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	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	3 274,91		3 274,91	1 540,40
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053				
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	1 187,16		1 187,16	1 159,82
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	590,98		590,98	172,31
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	98 736,44		98 736,44	82 203,86
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	103 789,49		103 789,49	85 076,39
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-8 111,58		-8 111,58	1 482,78
591 Daň z príjmov		076				
595 Dodatočné odvody dane z príjmov		077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-8 111,58		-8 111,58	1 482,78

Čl. I Všeobecné údaje

Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje

JUDr. Ing. Zuzana Hervayová, Ing. Mgr. Zoltán Hervay

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

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

JUDr. Ing. Zuzana Hervayová, Ing. Mgr. Zoltán Hervay

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

19.05.2016

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

poskytovanie sociálny služieb

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

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

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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Ing. Mgr. Zoltán Hervay	riaditeľ
PhDr. Marta Bratská	správna rada
MUDr. Anton Marek	správna rada
Zuzana Janíková	správna rada
Lenka Balážová	dozorná rada

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4
- z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	3	3

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

☒ Áno☐ Nie**Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód**

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

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

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

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

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

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

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

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
technické zhodnotenie budovy	20	5	rovnomerne

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

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

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

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku

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

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Riadok súvahy:	010	011	012	013	014	015	016	017,018	019	020	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			9 615								9 615
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			9 615								9 615
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			642								642
Prírastky			481								481
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 123								1 123
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			8 973								8 973
Stav na konci bežného účtovného obdobia			8 331								8 331

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

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Hodnota BO	Hodnota PO
------------------	------------------	------------	------------

Čl. III (8) Významné položky pohľadávok

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

Opis pohľadávky	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť
Dlhodobé pohľadávky	037		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
Krátkodobé pohľadávky	042		
Pohľadávky z obchodného styku	043		
Ostatné pohľadávky	044	16 500	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047		
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050		

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

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

Druh pohľadávky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	16 500	16 500
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	16 500	16 500

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

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

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy						
Základné imanie, z toho:	063	200				200
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov		200				200
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	066					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	067					
Fondy zo zisku						
Rezervný fond	069					
Fondy tvorené zo zisku	070					
Ostatné fondy	071					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	072	21 420			1 483	22 903
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	073	1 483	-8 112		-1 483	-8 112
Spolu		23 103	-8 112			14 991

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty z minulých účtovných období

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 483
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	1 483
Iné	

Čl. III (14) Cudzie zdroje**Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv**

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

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	2020	1 028	4 825	1 028		4 825
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv						
Zákonné rezervy spolu		1 028	4 825	1 028		4 825
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv						
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv						
Ostatné rezervy spolu						
Rezervy spolu	x	1 028	4 825	1 028		4 825

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

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

Opis záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné záväzky	3 760			3 760
Spolu	3 760			3 760

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

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

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 760	3 760
Krátkodobé záväzky spolu	3 760	3 760
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	3 760	3 760

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

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

Sociálny fond	Hodnota BO	Hodnota PO
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	243	35
Tvorba na ťarchu nákladov	273	208
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	130	
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	386	243

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

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar - opis, hodnota hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti, podnikateľskej činnosti

Opis tržby	Druh výrobku, služby, podnikateľskej činnosti	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby z predaja služieb	tržby za soc.službu	3 275	1 540
Iné ostatné výnosy		1 187	1 153

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

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

Položka výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
-----------------	------------	------------

Čl. IV (3) Dotácie a granty

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

Opis dotácie alebo grantu	Výška dotácie alebo grantu
Dotácia NSK	71 906
Dotácia MPSVaR	26 860

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

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

Významná položka nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné služby	21 242	15 210
Cestovné	2 358	2 830
Opravy a udržovanie	2 735	2 831
Osobné náklady	69 612	56 947

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

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
prevádzkové potreby		591
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

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

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Hodnota
overenie účtovnej závierky	
uistiťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	500
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	500

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Opis položky na podsúvahovom účte	Hodnota
Významné položky prenajatého majetku	4 800
Majetok prijatý do úschovy	
Odpísané pohľadávky	
Iné	

Čl. VI Ďalšie informácie

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

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Uvedený stav sa dotkol i nášho zariadenia, nakoľko bolo povinné uzatvorené na základe opatrenia hlavného hygienika SR a služby sociálnej starostlivosti sme museli prerušiť. Na základe usmernenia MPSVaR sme sociálne služby začali poskytovať v obmedzenom režime, a to formou sociálneho poradenstva a taktiež v domácom prostredí klienta podľa jeho individuálnych potrieb pri dodržaní všetkých hygienických a bezpečnostných opatrení stanovených hlavným hygienikom. Manažment naďalej pokračuje v monitorovaní potenciálneho dopadu na činnosť zariadenia a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na organizáciu, klientov a jej zamestnancov.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre štatutára a členov správnej rady neziskovej organizácie HESPERUS n.o.

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie HESPERUS n.o. (ďalej nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, 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 2019 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 „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od účtovnej jednotky 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 auditorské 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 účtovnej jednotky 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 občianske združenie 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 auditorských 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 auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v

dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol účtovnej jednotky.
- 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 auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť účtovnej jednotky 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 auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že účtovná jednotka 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. Naš 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 občianskeho združenia obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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.

10. Júla 2020

Auditorská znalecká spoločnosť, s.r.o.
Považská 51, 94002 Nové Zámky
Licencia SKAu č. 264



Ing. Ľudmila Poláčková
Licencia SKAu č. 791