

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Správnej rade neziskovej organizácie Rozmarín, n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Rozmarín, n.o., so sídlom 946 37 Moča, č. 779, IČO: 45 747 458 (ďalej len „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, 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 2020 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 auditorských 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 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 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 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 jednotlivo 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 zachováваме 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve a podľa § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 v znení zákona č. 445/2008 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. 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 neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve a § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 v znení zákona č. 445/2008 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve a podľa § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 v znení zákona č. 445/2008 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej

správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Dátum správy audítora: 24.06.2021

Meno a priezvisko audítora: Ing. Ľudovít Fiala, CA

Číslo licencie: 1139

Podpis audítora:

Fiala



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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 0 1 6 9 6 2 3 IČO 4 5 7 4 7 4 5 8 SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznač sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9
--	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☐ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznač sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

R o z m a r í n , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

7 7 9

PSČ

Obec

9 4 6 3 7 M o č a

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 0 . 0 5 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

Zariadenie sociálnych služieb Duna
Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie účtovníctva
Rozmarín, n.o.
IČO: 45747458 DIČ: 2120169623Zariadenie sociálnych služieb Duna
Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky
Rozmarín, n.o.
IČO: 45747458 DIČ: 2120169623Zariadenie sociálnych služieb Duna
Podpisový záznam
statutárneho orgánu alebo
člena statutárneho orgánu
účtovnej jednotky
Rozmarín, n.o.
IČO: 45747458 DIČ: 2120169623

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	90022,99	23899,28	66123,71	54162,99
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	90022,99	23899,28	66123,71	54162,99
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	33682,99	2526,07	31156,92	31998,99
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	27000,00	13500,00	13500,00	18000,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	29340,00	7873,21	21466,79	4164,00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	10616,29		10616,29	10096,52
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030				31,25
Materiál (112 + 119) - 191	031				31,25
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	4886,84		4886,84	7839,60
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1249,18		1249,18	2828,33
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	3093,66		3093,66	4425,36
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048	259,93		259,93	199,69
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	284,07		284,07	386,22
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	5729,45		5729,45	2225,67
Pokladnica (211 + 213)	052	2833,18	x	2833,18	2161,19
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	2896,27	x	2896,27	
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		64,48
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	443,44		443,44	318,12
1. Náklady budúcich období (381)	058	443,44		443,44	318,12
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	101082,72	23899,28	77183,44	64577,63

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	-24 251,71	-30 117,79
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	100,00	100,00
Základné imanie (411)	063	100,00	100,00
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 účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-30 217,79	-30 643,69
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	5 866,08	425,90
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	101 435,15	94 695,42
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	4 762,03	4 732,56
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	4 762,03	4 732,56
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1 443,97	1 237,14
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1 443,97	1 237,14
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	46 153,45	54 660,02
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	25 849,32	31 847,53
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	16 945,76	18 155,68
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	2 670,35	3 879,63
Daňové záväzky (341 až 345)	091	590,22	772,18
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
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	97,80	5,00
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	49 075,70	34 065,70
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	49 075,70	34 065,70
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101		
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	77 183,44	64 577,63

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	24 845,31		24 845,31	17 186,42
502	Spotreba energie	02	7 264,92		7 264,92	6 050,97
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	1 794,99		1 794,99	2 664,75
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	1 937,02		1 937,02	1 531,98
518	Ostatné služby	07	55 257,05		55 257,05	64 362,14
521	Mzdové náklady	08	107 158,85		107 158,85	94 157,56
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	37 589,99		37 589,99	33 138,33
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	6 140,65		6 140,65	1 758,72
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	259,67		259,67	265,36
538	Ostatné dane a poplatky	15	46,50		46,50	20,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				5,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	15,10		15,10	70,00
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				420,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1 030,82		1 030,82	435,27
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	10 723,28		10 723,28	7 002,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	254 064,15		254 064,15	229 068,50

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	116 701,77		116 701,77	112 180,28
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	4 556,02		4 556,02	288,75
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	815,99		815,99	97,37
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	559,67		559,67	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	88,78		88,78	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	137 208,00		137 208,00	116 928,00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	259 930,23		259 930,23	229 494,40
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	5 866,08		5 866,08	425,90
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	5 866,08		5 866,08	425,90

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

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

Helena Simsiková, Sídlo: Moča 313, 946 37 Moča
 Štefan Simsik, Moča 313, 946 37 Moča

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 30.07.2015

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

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Attila Balogh	riaditeľ	
Ivan Stolz, Peter Nagy, Mgr. Eva Tauberová	správna rada	
PaedDR. Perla Pappová	revízor	

3. **Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:**

Poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. v zariadení pre seniorov.
 ÚJ nevykonáva podnikateľskú činnosť.

4. **Počet zamestnancov**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	14	11
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Organizácia Rozmarín, n.o., ku koncu účtovného obdobia, ktorý sa skočil 31.decembra 2020 vykázala zisk vo výške 5 866,08 EUR. Riaditeľ organizácie má dostatočné vlastné finančné prostriedky a je ochotný financovať pokračovanie chodu organizácie a jej platobnej schopnosti najmenej do 31.decembra 2021. Riaditeľ organizácie plánuje nasledovné kroky na ozdravenie finančnej situácie:

Zaviesť veľmi prísnu finančnú disciplínu pri úhrade faktúr. Po výdajoch z dôvodu zabezpečenia materiálom predísť možnosti vzniku koronavírusu v rámci zariadenia pre seniorov vytvoriť rezervu pri vzniku 3. tej vlny pandémie. Riešiť mesačne sledovanie klientov neziskovej organizácie, ako sú platené úhrady, včas upozorniť klientov, prípadne osôb ktorí podpísali zmluvu doplácať namiesto klientov za umiestnenie v našej neziskovej organizácii. Hľadať finančných darcov, upraviť ceny za sociálne služby aktualizovaním cenníka v roku 2021 podľa ekonomicky oprávnených nákladov za rok 2020 a znižovať prevádzkové náklady organizácie.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód: Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

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

a) *dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,*

Oceňuje sa obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, montáž, úroky z pôžičiek a pod.). Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena je 1700 Eur a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do užívania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov v %	Odpisová metóda
OA Renault Kangoo – KN032EV	4 roky	25%	rovnomerná
OA Mazda – KN787EC	4 roky	25 %	rovnomerná
OA Toyota – KN971FX	4 roky	25 %	Rovnomerná
OA Škoda Fabia – KN042FR	4 roky	25 %	rovnomerná
Technické zhodnotenie Budova Moča	40 rokov	2,5 %	rovnomerná
Práčka Miele 5435 MC 13-1	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
Práčka Miele 5435 MC 13-2	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
Práčka Miele 5435 MC 13-3	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
Práčka Miele 5435 MC 13-4	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
Mangel na bielizeň Miele	6 rokov	16,67 %	rovnomerná

b) *zásoby obstarané kúpou,*

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

c) *pohľadávky,*

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

d) *krátkodobý finančný majetok,*

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny. Pri vzniku sa oceňuje menovitou hodnotou.

e) *časové rozlíšenie na strane aktív,*

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) *rezervy,*

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na zostatkové dovolenky a odvody z týchto súm a z ostatných rezerv vytvorila rezervu na overenie účtovnej závierky a výročnej správy. Spoločnosť predpokladá, že rezervy použije v roku 2021.

g) záväzky vrátane pôžičiek a úverov,

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

h) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Organizácia účtovala *na dotácie* z MPSVaRS na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie. Dotácie na hospodársku činnosť vykazuje na účte Dotácie a ostatné zúčtovanie so štátnym rozpočtom a rozpúšťajú sa ako výnosy z hospodárskej činnosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

j) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO

4 5 7 4 7 4 5 8 /SID

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

	Pozemky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľ. vecí a súbory hnuteľ. vecí	Dopr. prostr.	Pestovat. celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			33 683	27 000	6 656					67 339
Prírastky					22 684					
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci bežného účtovného obdobia			33 683	27 000	29 340					90 023
Opravy										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			1 684	9 000	2 492					13 176
Prírastky			842	4 500	5 381					10 723
Úbytky										
Stav na konci bežného účtovného obdobia			2 526	13 500	7 873					23 899
Opravné položky										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci bežného účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			31 999	18 000	4 164					54 163
Stav na konci bežného účtovného obdobia			31 157	13 500	21 467					66 124

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO 4 5 7 4 7 4 5 8 /SID

2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

	Podielové CP a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové CP a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové CP držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
OA - Mazda – KN787EC	144	01.01.-31.12.2020
OA – Renault Kangoo – KN032EV	35	01.01.-20.04.2020
OA – Toyota – KN971FX	130	14.05.-13.05.2021
OA – Škoda Fabia – KN042FR	77	20.08.-19.08.2021
Poistenie stavby Moča	141	16.11.2019-15.11.2020

4. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	2 833	2 161
Ceniny		
Bežné bankové účty	2 896	64
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 729	2 225

5. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, pohľadávky za hlavnú činnosť:

Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke k 31. decembru 2020 zostatok nesplatených pohľadávok v celkovej výške 4 887 EUR, z toho: z titulu nezaplatennej sociálnej starostlivosti v celkovej výške 1 793 EUR, z titulu vyúčtovania energií Energie2 v sume 3 094 EUR.

6. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3 311	5 012
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 576	2 828
Pohľadávky spolu	4 887	7 840

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		34
PZP – KN032EV – 01.01.-20.03.2021		34
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	444	284
Mobil 01.01.-14.01.2021	21	10
Mobil 01.01.-14.01.2021	14	15
Mobil 01.01.-14.01.2021	14	22

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO 4 5 7 4 7 4 5 8 /SID

PZP – KN787EC – 01.01.-20.08.2021	91	91
HP – KN971FX – 01.01.-20.05.2021	208	
PZP – KN971FX – 01.01.-13.05.2021	47	
PZP – KN042FR – 01.01.-19.08.2021	49	
PZP – KN032EV – 21.03.-31.12.2020		124
PZP – KN032EV – 01.01.-20.03.2020		22
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

8. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobía	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobía
Imanie a fondy					
Základné imanie:	100				100
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	100				100
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-30 644			426	-30 218
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	426	5 866		-426	5 866
Spolu	-30 218	5 866		0	-24 352

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	426
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	

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO

4 5 7 4 7 4 5 8

/SID

Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	426
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

10. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Rezerva na dovolenky a fondy	3 773	3 802	3 773		3 802
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	3 773	3 802	3 773		3 802
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Rezerva na audit	960	960	960		960
Ostatné rezervy spolu	960	960	960		960
Rezervy spolu	4 733	4 762	4 733		4 762

b) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	6 132	31 210
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	40 021	23 450
Krátkodobé záväzky spolu	46 153	54 660
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	1 444	1 237
Dlhodobé záväzky spolu	1 444	1 237
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	47 597	55 897

c) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
---------------	-----------------------	--------------------------------------

Poznámky (Úč. NUJ 3 – 1)

IČO 4 5 7 4 7 4 5 8 /SID

		obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 237	904
Tvorba na ťarchu nákladov	364	333
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	157	
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 444	1237

d) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Návratná finančná výpomoc						
Veriteľ 1 – Ivan Stolz	EUR	0 %	31.12.2021		21 786	27 066
Veriteľ 2 – Ing. Attila Balogh	EUR	0 %	31.12.2021		27 290	7 000
Spolu					49 076	34 066

e) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období
Nie je obsahová náplň pre daný okruh údajov.

11. Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
Dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Nepoužitého sponzorského				
Dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát**1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar**

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sociálna starostlivosť	116 702	112 180
Stravné		0

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	5 116	289
Osobitné výnosy		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy, z toho:		
Ročné zúčtovanie zdrav. poisť. - zamestnávateľ		
Tržby z predaja dlhodobého hmot. majetku		
Preplatok na poisťnom		
Iné ostatné výnosy	905	97
Zúčtovanie dotácie	137 208	116 928

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Prijatá dotácia z MPSVaRS	137 208

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Bankové úroky a úroky z pôžičiek		

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

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne
---------	-----------------------	---------------

		predchádzajúce účtovné obdobie
Kancelárske potreby	180	29
Lieky, zdrav. mat.	2 392	1 196
Spotrebný materiál	1 574	1 652
DHM	684	1 305
Kuchynský materiál	13	22
PHM	12 321	11 290
Huawei Mate 20 Pro Twilight	323	323
Potraviny	219	4
Čistiace a hyg. prostriedky	2 117	704
Dekorácia	341	619
Ostatné náklady na auto	2 078	42
Spotreba plynu	4 438	3 246
Spotreba el. energie	1 925	1 971
Spotreba vody	903	834
Opravy a udržiavanie	1 795	2 665
Poštovné	59	56
Účtovnícke služby	3 120	3 120
Stravovanie	30 275	28 223
Nájomné	15 360	27 400
Odvoz odpadových a splaškových vôd	3 292	2 761
Odpisy dlhod.majetku	10 723	7 002
Náklad na ostatné služby, ubytovanie, reprezentačné	1 937	1 532
Mzdy a odvody	144 749	129 055
Iné ostatné náklady	12 983	4 018

6. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	265	248
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Bankové poplatky	265	248

7. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	960
uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	960

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme budovu od STOLZ, s.r.o. (zmluva o nájme nebytových priestorov č.001/2016 zo dňa 29.04.2016 a Dodatkov) nachádzajúcu sa v Moči súpisné číslo 779, číslo parcely 717/2 (147 m²), 719/4 (720 m²) a 719/9 (1517 m²). Mesačné nájomné je vo výške 1 280 EUR. Zmluva o nájme je uzatvorená na dobu neurčitú.

Položky pod 1 700 EUR jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok účtovná jednotka účtuje ako zásoby a evidujú sa podsúvahovo.

Okrem vyššie uvedeného nemá Spoločnosť vedomosť o inom podmienenom majetku alebo podmienených záväzkoch, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

VI. Ďalšie informácie

Koncom roka 2019 sa z čínskeho Wuhanu rozšírila do celého sveta pandémia nového koronavírusu. Koronavírus spôsobujúci ochorenie COVID-19 predstavuje nový kmeň vírusu a ochorenie patrí medzi kvapôčkové infekcie. Odhadovaný inkubačný čas ochorenia je 2 až 14 dní, môže však byť aj dlhší.

Na základe opatrení Ústredného krízového štábu Úrad verejného zdravotníctva SR zabezpečuje na úseku verejného zdravotníctva viacero opatrení, ktoré majú vplyv na bežný život ľudí, podnikateľov a ostatné subjekty. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles výnosov, nie je možné predvídať, ako sa situácia zmení, a to hlavne z pohľadu možného rizika zastavenia platieb od odberateľov. Spomalenie alebo zastavenie príjmov môže byť spôsobené druhotnou platobnou neschopnosťou obchodných partnerov, čo nie je možné zatiaľ vopred predvídať.

Vedenie neziskovej organizácie bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a uskutoční všetky opatrenia, aby zabezpečil zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Po zvážení všetkých potenciálnych dopadov COVID-19 a opatrení vlády na zmiernenie následkov pandémie na ekonomiku spoločnosti sme dospeli k záveru, že budeme schopní nepretržite pokračovať v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.

Rozmarín, n.o., 946 37 Moča 779
IČO: 45747458, DIČ: 2120169623

Výročná správa 2020

Mgr. Eva Tauberová
sociálna pracovníčka

Obsah

Úvod

- 1 Základné údaje**
- 2 Predmet činnosti**
- 3 Charakteristika zariadenia**
 - 3.1 Odborné, obslužné a ďalšie činnosti**
 - 3.2 Personálne zabezpečenie**
- 4 Prehľad činností uskutočnených organizáciou v roku 2020**
 - 4.1 Aktivity v roku 2020**
- 5 Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb v roku 2020**
- 6 Hospodárenie**
 - 6.1 Ekonomicky oprávnené náklady v roku 2020**
- 7 Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých**
- 8 Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke**
- 9 Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch**
- 10 Prehľad rozsahu výnosov v delení podľa zdrojov**
- 11 Stav a pohyb majetku a záväzkov organizácie**
- 12 Zmeny a nové zloženie organizácie, ku ktorým došlo v priebehu roka**
- 13 Zmeny štatútu, ku ktorým došlo v priebehu roka**

Úvod

Nezisková organizácia Rozmarín, n. o. je neverejným poskytovateľom sociálnych služieb. Poskytuje sociálne služby v zmysle zákona č. 448/2008 o sociálnych službách.

Poslaním organizácie je poskytovanie komplexnej celoročnej starostlivosti fyzickým osobám, ktorí sú odkázaný na pomoc inej fyzickej osoby z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu, dovŕšenia dôchodkového veku, alebo fyzickým osobám, ktoré umiestnenie v takomto zariadení potrebujú z iných vážnych dôvodov a rozhodli sa svoj život prežiť kvalitne, spokojne a dôstojne.

Zariadenie je rodinného typu, k prijímateľom sociálnych služieb pristupujeme individuálne podľa špecifických potrieb. Snažíme sa o neustálom zlepšovaní kvality života našich klientov s dodržiavaním základných ľudských práv a slobôd. Sociálne služby, t.j. odborné, obslužné a ďalšie činnosti sú poskytované kvalifikovaným, odborným a skúseným personálom, ktorí prispievajú k vytvoreniu príjemnej rodinnej atmosféry a atmosféry domova. Hlavným cieľom zariadenia je poskytovať kvalitné a komplexné sociálne služby s dôrazom na úcty k životu a dôstojnosti človeka, aby bol druhým domovom pre všetkých, ktorí v ňom žijú.

V predloženej výročnej správe chceme poskytnúť ucelený pohľad na dianie a život v našom zariadení, v náročnom roku poznačený pandémiou ochorenia COVID -19, ktorá ovplyvnila život aj v našom zariadení.

Výročná správa o činnosti a hospodárení neziskovej organizácie Rozmarín, n.o. odráža jej pôsobenie v uplynulom kalendárnom roku 2020.

1 ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Nezisková organizácia Rozmarín, n.o., so sídlom 946 37 Moča 779 bola zaregistrovaná Okresným úradom Nitra, Odbor všeobecnej vnútornej správy dňa 30.07.2015, podľa § 11 ods.1 zákona NR SR č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby pod č. VVS/NO-15/2015.

Do 16.07.2021 nezisková organizácia mala názov **ZARIADENIE PRE SENIOROV – RÉV - MOČA, n.o., so sídlom 946 37 Moča 779.**

Dňa 17.07.2020 bola vykonaná zmena zápisu v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby a názov neziskovej organizácie bol zmenený na **Rozmarín, n.o., so sídlom 946 37 Moča 779.**

Účel založenia a druh všeobecne prospešných služieb:

nezisková organizácia je založená na poskytovaní:

- zdravotnej starostlivosti
- sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť
- služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti
- poskytovanie sociálnej služby v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. v zariadení pre seniorov

Orgánmi neziskovej organizácie Rozmarín, n.o. sú:

- trojčlenná správna rada
- riaditeľ
- revízor

V zložení správnej rady sa v roku 2020 neuskutočnili žiadne zmeny.

Nezisková organizácia Rozmarín, n. o. je vedená v registri poskytovateľov sociálnych služieb v zmysle zákona 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov od 29.09.2015. Zápis bol vykonaný pod registračným číslom 312 s nasledujúcimi údajmi:

Obchodné meno: **ZARIADENIE PRE SENIOROV – RÉV – MOČA, n.o.**

Sídlo: Moča 779, 946 37 Moča

IČO: 45747458

Právna forma: nezisková organizácia

Štatutárny orgán: Ing. Attila Balogh, trvale bytom Čalovec 116, 946 02 Čalovec

Druh a forma poskytovanej sociálnej služby:

Zariadenie pre seniorov – kapacita 24 miest, pobytová celoročná forma, neurčitý čas.

Miesto poskytovania sociálnych služieb:

Zariadenie pre seniorov – 946 37 Moča 779

Deň začatia poskytovania sociálnych služieb: 01.01.2016

Cieľová skupina: fyzické osoby odkázané na pomoc inej fyzickej osoby v zmysle § 35 zákona č. 448/2008 Z. z.

Dňa 23.07.2020 bola uskutočnená zmena zápisu v registri poskytovateľov sociálnych služieb v nasledovnom rozsahu:

Obchodné meno: **Rozmarín, n.o.**

Hlavným cieľom neziskovej organizácie je poskytovanie sociálnych služieb fyzickým osobám, ktorí dovŕšili dôchodkový vek a sú odkázaní na pomoc inej fyzickej osoby alebo poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebujú z iných vážnych dôvodov

2 PREDMET ČINNOSTI

Predmetom činností neziskovej organizácie je poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v zariadení pre seniorov:

a) odborné činnosti

- pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
- základné sociálne poradenstvo
- sociálna rehabilitácia
- ošetrovateľská starostlivosť
- pracovná terapia
- pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov

b) obslužné činnosti:

- ubytovanie: izba s predsienkou, kúpeľňou (umývadlo, sprcha, WC)
- stravovanie: - raňajky, obed, večera
 - vedľajšie jedlá: desiata, olovrant, 2. večera
- upratovanie, pranie žehlenie a údržba bielizne a šatstva

c) ďalšie činnosti

- poskytuje osobné vybavenie
- zabezpečuje záujmovú činnosť, kultúrnu činnosť, rekreačnú činnosť
- utvára podmienky na úschovu cenných vecí.

3 CHARAKTERISTIKA ZARIADENIA

Rozmarín, n. o. vo svojom zariadení poskytuje celoročné pobytové sociálne služby pre 24 prijímateľov v zmysle zákona 448/2008 Z.z. sociálnych službách ako neverejný poskytovateľ sociálnych služieb od 01.01.2016.

Služby sa poskytujú v jednoposchodovej budove na poschodí, ktorá sa nachádza v centrálnej časti obce Moča. Budova predtým slúžila ako ubytovacie zariadenie hotelového typu.

Okolie je upravené s možnosťou parkovania ako aj vonkajších aktivít. V blízkosti zariadenia sa nachádzajú: ordinácia praktického lekára, lekáreň, obecný úrad, pošta, kaderníctvo, kultúrne stredisko, niekoľko obchodov aj autobusová zastávka.

Prízemie budovy po rozsiahlych rekonštrukčných prácach tiež slúži ako zariadenie sociálnych služieb. Sociálne služby tu poskytuje nezisková organizácia Hortenzia, n. o. pre 33 prijímateľov sociálnej služby v zariadení pre seniorov a v špecializovanom zariadení.

Na poschodí sa nachádzajú priestory Rozmarín, n.o. pre poskytovanie sociálnych služieb: 12 izieb s 24 lôžkami, každá s vlastným s hygienickým zariadením, veľká jedáleň, ktorá zároveň slúži aj ako spoločenská miestnosť, izba sestier, kancelária.

Izby sú kompletne zariadené lôžkami, nočnými stolíkmi, stolom, stoličkami, skriňami, TV prijímačom.

Druh sociálnej služby : sociálna služba poskytovaná v **zariadení pre seniorov** (ďalej len „ZpS“) podľa § 12 ods. 1 písm. c) bod 1. a podľa § 35 zákona č. 448/2008 Z.z.

Kapacita : 24 lôžok od 01.01.2016

Čas trvania poskytovania sociálnej služby : pobytovou celoročnou formou na neurčitý čas.

Cieľová skupina: fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby podľa prílohy č. 3 zákona č.448/2008 Z.z. alebo fyzické osoby, ktoré poskytované sociálnej služby v tomto zariadení potrebujú z iných vážnych dôvodov.

3.1 Odborné, obslužné a ďalšie činnosti

Rozmarín, n. o. poskytuje vo svojom zariadení odborné, obslužné a ďalšie činnosti:

A. Odborné činnosti

1. Pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby : pomoc pri odkázanosti poskytujeme 24 hodín denne, starostlivosť vykonávajú zdravotné sestry a opatrovatelky pod vedením sestry. Rozsah pomoci pri odkázanosti závisí od schopnosti prijímateľa sociálnej

služby vykonávať tieto činnosti samostatne.

2. Základné sociálne poradenstvo : klientovi a rodinnému príslušníkovi poskytujeme pomoc pri riešení problémov prostredníctvom informácií, odporúčaní, sprostredkovania ďalšej odbornej pomoci. Spolupracujeme pri riešení nepriaznivých životných situácií, pomáhame v procese adaptácie.

3. Sociálna rehabilitácia : Túto činnosť zabezpečuje v zariadení personál individuálnym prístupom, rehabilitáciou, prechádzkami, cvičením na vozíku, alebo chôdzou pomocou bariel a chodítok, relaxačnými cvičeniami a pamäťovými cvičeniami, pod dohľadom sociálnej pracovníčky a zdravotných sestier z ADOS NÁDEJ Nové Zámky.

4. Ošetrovateľská starostlivosť: je zabezpečená prostredníctvom agentúry domácej ošetrovateľskej starostlivosti ADOS NÁDEJ Nové Zámky.

Zdravotná starostlivosť je zabezpečená odborným personálom a praktickým lekárom MUDr. Vladimírom Okkelom, zdravotnými sestrami zariadenia a zdravotnými sestrami ADOS NÁDEJ Nové Zámky. O jej poskytovaní sa vedie dokumentácia.

5. Pracovná terapia : jej zámerom je, aby klientov zaujala a mala svoj cieľ. Dôležité sú však hlavne zdravotné a psychické schopnosti, možnosti a vôľa každého obyvateľa. Aktivity klientov zahŕňovali : zhotovenia ozdobných predmetov, ručné práce, zdobenie vianočných koláčikov, výzdobu priestoru zariadenia, starostlivosť o kvety.

6. Pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov : pomoc pri vybavovaní úradných záležitostí pomocou sociálnej pracovníčky zariadenia.

B. Obslužné činnosti

1. Stravovanie : do 31.5.2017 stravovanie bolo zabezpečené prostredníctvom vlastnej kuchynskej prevádzky. Od 1.6.2017 kuchyňu prevádzkuje nezisková organizácia Hortenzia, n.o., ktorá zabezpečuje stravovanie aj pre klientov Rozmaín, n.o. Výdaj stravy je zabezpečený v jedálni alebo priamo na izbách klienta podľa zdravotného stavu a individuálnych potrieb prijímateľa sociálnej služby. Poskytujeme celodenné stravovanie čo zahŕňa raňajky, desiatu, obed, olovrant, a večeru. Pre diabetikov je podávaná druhá večera. Strava sa pripravuje podľa schváleného jedálneho lístka.

2. Ubytovanie : klienti sú ubytovaní v 2 posteľových izbách s príslušenstvom (predsieň, kúpeľňa - umývadlo, sprcha, WC), ubytovanie zahŕňa aj spoločné priestory

3. Upratovanie, pranie, žehlenie, údržba bielizne a oblečenia : upratovanie obytných miestností, spoločných priestorov, hygienických zariadení a ostatných vnútorných a vonkajších priestorov zariadenia. Pranie, žehlenie a údržba bielizne a oblečenia je

zabezpečená prostredníctvom pracovne Vadaš v Štúrove.

C. Ďalšie činnosti

1. Osobné vybavenie : sa poskytuje klientovi v prípade, že si osobné vybavenie ako šatstvo, obuv, hygienické potreby a iné veci osobnej potreby nedokáže sám zabezpečiť.

2. Záujmová činnosť : výlety do blízkeho okolia, vyhliadkové plavby na lodí, opekačky a posedenia pri guláši, prechádzky po areály zariadenia, prípadne pri brehu Dunaja, účasť na futbalových zápasoch, na kultúrnych podujatiach organizovaných obcou, účasť na bohoslužbách v dedinskom kostole, krúžok šikovných rúk, čitateľský krúžok atď.

3. Kultúrna činnosť : oslavy narodenín a menín našich klientov, kultúrne podujatia, návštevy divadelných predstavení, vystúpenie detí z materskej škôlky a zo základnej školy v našom zariadení, účasť na dni dôchodcov a iných podujatí organizovaných obcou, tradične sa uskutočňujú oslavy: oslava MDŽ, Deň matiek, veľkonočné sviatky, mesiac úcty k starším deň dôchodcov, posedenie pri jedličke. Uspokojenie duchovných a náboženských potrieb je zabezpečená pomocou Rímskokatolíckej cirkvi farnosť Marcelová a Reformovanej cirkvi farnosť Moča a Modrany.

Utvárajú sa podmienky: na úschovu cenných vecí.

3.2 Personálne zabezpečenie

V súčasnosti sa poskytuje sociálna starostlivosť pre 24 prijímateľov sociálnej služby v Zariadení pre seniorov (ďalej len ZpS). Sociálnu starostlivosť zabezpečuje v nepretržitej dvojzmennej prevádzke 16 zamestnancov, z toho 12 odborných:

riaditeľ 1 (4 hod. úväzok) – vysokoškolské vzdelanie druhého stupňa s titulom inžinier

supervízor 1 (1 hod. /týždeň) – absolvent akreditovaného kurzu v oblasti supervízie v sociálnych službách, vysokoškolské vzdelanie druhého stupňa

sociálny pracovník 1 (4 hod. úväzok) – vysokoškolské vzdelanie druhého stupňa s titulom magister v štúdiom odbore sociálna práca

inštruktor sociálnej rehabilitácie 1 (8 hod. úväzok) – absolvent akreditovaného kurzu sociálnej rehabilitácie a ukončené úplné stredné vzdelanie s maturitou.

Na zdravotnom úseku je v pracovnom pomere 7 zamestnancov, ktorí sú v priamom kontakte s

klientom a spĺňajú kvalifikačné predpoklady:

sestra 1 (2 hod. úväzok) - stredná zdravotnícka škola DS s maturitou

sanitár 2 (8 hod. úväzok) – stredná zdravotnícka škola

opatrovateľ 5 (8 hod. úväzok) – absolvent akreditovaného kurzu opatrovania v trvaní najmenej 220 hodín.

Štyria zamestnanci vykonávajú pracovnú činnosť na prevádzkovom úseku:

ekonóm zástupca riaditeľa 1 (4 hod. úväzok) - vysokoškolské vzdelanie druhého stupňa s titulom magister

kuchár 1 (4 hod. úväzok) – ukončené stredné odborné vzdelanie v odbore kuchár - čašník

upratovačka 1 (8 hod. úväzok) – ukončené základné vzdelanie

údržbár 1 (4 hod. úväzok) – ukončené základné vzdelanie

Všetci zamestnanci ZpS sú kvalifikovaní vzhľadom k vykonávanej činnosti a spĺňajú požiadavky stanovené príslušnou legislatívou.

4 PREHLAD ČINNOSTÍ USKUTOČNENÝCH ORGANIZÁCIOU V ROKU 2020

Zariadenie poskytuje celoročnú pobytovú sociálnu službu pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek s celkovou kapacitou 24 miest, v zmysle § 35 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov od 01.01.2016.

Hlavným cieľom neziskovej organizácie Rozmarín, n.o. pre rok 2020 bolo poskytovanie sociálnych služieb na profesionálnej úrovni v zmysle platnej legislatívy.

Sociálne služby sú poskytované s dôrazom na individuálne potreby prijímateľa sociálnej služby formou tvorby individuálnych plánov pre každého prijímateľa. Individuálna práca je založená na individuálnom prístupe ku každému klientovi s ohľadom na jeho vek, zdravotný stav, osobnostné a psychické možnosti, potreby a záujmy. Cieľom je v čo najväčšej miere podporovať samostatnosť, fyzickú a duševnú kondíciu klienta, udržiavať jeho kontakt so spoločenským prostredím.

Pri skupinovej práci s klientmi podporujeme vzájomnú komunikáciu, toleranciu,

vzájomnú súdržnosť a schopnosť kooperácie. Skupinová práca zároveň pomáha pri redukcii stresu a úzkosti, rozvíja tvorivé myslenie zmysluplne vyplňa voľný čas.

Pri práci s našimi klientmi uplatňujeme holistický prístup, ktorý vychádza z jeho biologických, psychologických, sociálnych, kultúrnych a spirituálnych potrieb.

V zariadení sa snažíme vytvárať podmienky na primeranú integráciu, začlenenie sa do kolektívu, upevňovanie dobrých vzťahov, získanie nových poznatkov, sebarealizáciu prijímateľa sociálnych služieb. Pomáhame pri adaptácii a zvládaní náročných životných situácií. Neustále pracujeme na zlepšení kvality života našich klientov, ktorí aktívne participujú na plánovaní poskytovaných služieb.

Rok 2020 bol poznačený pandémiou COVID 19 aj v našom zariadení. Od 16.03.2020 začal platiť núdzový stav, a boli sme určený ako subjekt hospodárskej mobilizácie. Na základe usmernenia Ministerstva práce, sme vypracovali plán preventívnych opatrení a krízový plán, bol určený krízový tím. Vypracovali sme systém komunikácie a informovanosti zamestnancov, rodinných príslušníkov a klientov s dôrazom na zníženie paniky. Vytvorili sme izolačné miestnosti, pre prípad vzniku karantény v zariadení a iných krízových udalostí. V zariadení bolo zavedené zákaz vychádzania a zákaz návštev. Kontakty s rodinnými príslušníkmi boli zabezpečené telefonicky a prostredníctvom internetu. Skupinové aktivity boli tiež zastavené, resp obmedzené. Zamerali sme sa na individuálne terapie a aktivity. V máji prebehlo testovanie prijímateľov aj zamestnancov sociálnych služieb rýchlotestami na prítomnosť protilátok IgM/IgG proti COVID 19 s negatívnymi výsledkami.

Druhá vlna pandémie zasiahla aj naše zariadenie. Celoplošné testovanie v októbri ešte prebehlo negatívnymi výsledkami, ale koncom októbra a začiatkom novembra sme zaznamenali prvé ochorenia na COVID 19, medzi prijímateľmi sociálnej služby, ktoré sa začalo šíriť aj medzi zamestnancami. Okrem COVIDU 19 sme sa zápasili aj s čiastočným výpadkom personálu.

Hlavne v období kritických situácií si viac uvedomujeme aká je cenná a dôležitá práca nášho personálu, ktorí aj v tejto situácii vynaložili obrovské úsilie a pracovali v plnom nasadení v sťažených podmienkach. Preto považujeme za dôležité zlepšenie pracovných podmienok zamestnancov, ktorí v podstatnej miere ovplyvňujú kvalitu poskytovaných služieb.

Alfou a omegou poskytovania kvalitnej sociálnej služby sú zamestnanci, ktorí sú v priamom kontakte s prijímateľmi a vytvárajú príjemnú rodinnú atmosféru, aby každý prijímateľ sociálnej služby sa cítil v našom zariadení doma.

4.1 Aktivity v roku 2020

V roku 2020 boli pre našich klientov organizované nasledovné aktivity:

Január: privítanie nového roka.

Február: príprava na fašiangy, fašiangové posedenie.

Marec: oslava MDŽ, 16.3. vyhlásený núdzový stav, aktivity zastavené, resp. obmedzené.

Máj: Deň matiek – blahoželanie len individuálne, malou kyticou.

Prebehlo prvé testovanie klientov aj zamestnancov rýchlotestami, všetky boli pozitívne.

Jún: postupné uvoľňovanie opatrení, prechádzky pri brehu Dunaja zatiaľ iba v malých skupinkách, možnosť prijímania návštev vo vonkajších priestoroch zariadenia

Júl: opekačky pri táboráku.

August: obhliadka obce a kultúrnych pamiatok nachádzajúcich sa v obci.

September: z dôvodu zhoršenia pandemickej situácie aktivity boli obmedzené, niektoré zrušené.

Október: vyhlásený núdzový stav, aktivity obmedzené, resp. zastavené.

November, december: prebehlo so zápasením s pandémiou a ochoreniami COVID 19.

5 ŠTRUKTÚRA PRIJÍMATEĽOV SOCIÁLNYCH SLUŽIEB V ROKU 2020

Počas kalendárneho roka 2020 bola poskytovaná sociálna služba celkovo 30 prijímateľom sociálnej služby.

Stav k 1.1.2020 – 24 prijímateľov – 15 žien a 9 chlapov.

Stav k 31.12.2020 – 23 prijímateľov – 13 žien a 10 chlapov.

Prijatých bolo 6 prijímateľov sociálnych služieb, 6 nás opustili z dôvodu úmrtia a 1 odišiel do iného zariadenia.

Veková štruktúra prijímateľov sociálnej služby k 31.12.2020

	Ženy	Muži	Spolu
60 - 64 rokov	-	-	-
65 - 74 rokov	1	4	5
75 - 79 rokov	2	3	5

80 - 84 rokov	3	2	5
85 - 89 rokov	4	1	5
Nad 90 rokov	3	-	3
Spolu	13	10	23

6 HOSPODÁRENIE

6.1 Ekonomicky oprávnené náklady v roku 2020

ZARIADENIE PRE SENIOROV – RÉV – MOČA, n.o

Ekonomicky oprávnené náklady na rok 2020

	ZpS
mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnanie	106560,00
poistné platené zamestnávateľom	37440,00
cestovné výdavky tuzemské	0,00
výdavky na energie -elektrina, plyn	7680,00
výdavky na vodné, stočné	3597,00
telefón,fax,poštové služby	1344,00
materiál	25640,00
dopravné	0,00
výdavky na údržba	45483,00
nájomné za prenájom	15360,00
výdavky za služby	46320,00
bežný transfer-náhrada príjmu PN	430,00
odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku	450,00
	290304,00

na mesiac 24192,00
na klient/mesiac **1008,00**

náklady na deň/klient 33,60

obec 148,42

MPSVR – na 1 klient/mesiac 449,58
Klienti 410,00
859,58

7 ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV V NEJ OBSIAHNUTÝCH

Nezisková organizácia Rozmarín, n.o. účtuje v sústave podvojného účtovníctva a vedie vo svojom účtovníctve oddelene výnosy a náklady spojené so všeobecne prospešnými službami a výnosy a náklady spojené so správou neziskovej organizácie.

Ročná účtovná závierka je prílohou č. 1 Výročnej správy, tvorí ju:

- Súvaha v plnom rozsahu k 31.12.2020.
- Výkaz ziskov a strát v plnom rozsahu k 31.12.2020.
- Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2020.

Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v účtovnej závierke je uvedené v poznámkach účtovnej závierky.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie za rok 2019 bola schválená 29.07.2020.

8 VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Výročná správa obsahuje výrok audítora k ročnej uzávierke (vid v prílohe).

9 PREHLAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH

Financovanie prevádzky je zabezpečené z viacerých zdrojov. Jednou zo zložiek príjmov sú dotácie z rozpočtu Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky. Tieto finančné prostriedky boli použité v priebehu roka 2020 na zabezpečenie prevádzky organizácie.

zostatok 2019	2 225,67
Príjmy	
Sociálna starostlivosť	163 645,14
Prijaté pôžičky	35 290,00

Prijaté dary – finančné dary	559,67
Dotácia z MPSVaRS	137 208,00
Celkom	336 702,81
Výdavky	
Mzdy	108 686,28
Odvody	53 164,16
Daň zo ZČ	10 793,94
Exekúcie zamestnancov	293,72
Bankové poplatky	265,30
Nájomné	15 360,00
Energie	7 264,92
Reprezentačné	1 937,02
Poštovné	59,25
PHM	12 321,30
Spotrebný materiál	9 447,92
Oprava a udržiavanie	1 794,99
Účtovnícke služby	3 120,00
Vrátené preplatky dôchodcom	6 000,00
Stravovanie	30 275,00
DHM	684,40
Lieky a zdrav.mat.	2 391,69
Odvoz odpad. a splašk.vôd	3 292,29
Ostatné služby a náklady	64 046,85
Celkom	331 199,03

rozdiel príjmov a výdavkov 2020

5 503,78 EUR

zostatok 31.12.2020

5 729,45 EUR

10 PREHEAD ROZSAHU VÝNOSOV V DELENÍ PODĽA ZDROJOV

Výnosy za rok 2020	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná
Sociálna starostlivosť	116 701,77	
Prijaté dary	5 115,69	
Iné ostatné výnosy	904 77	
Rozpúšťanie dotácie vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi	137 208	
spolu	259 930,23	

11 STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE

Stav aktív a pasív k 31.12.2020 predstavuje sumu 77.183,44 EUR. Pohyb majetku a záväzkov je uvedený v poznámkach účtovnej závierky, ktoré sú súčasťou prílohy.

Aktíva

a) Neobežný majetok spolu	66 123,71 EUR
b) Obežný majetok spolu	10 616,29 EUR
c) Časové rozlíšenie spolu	<u>443,44 EUR</u>
Majetok spolu	77 183,44 EUR

Pasíva

a) Vlastné zdroje krytia majetku spolu	-24 251,71 EUR
b) Cudzie zdroje spolu	101 435,15 EUR
c) Časové rozlíšenie spolu	<u>0 EUR</u>
Vlastné a cudzie zdroje spolu	77 183,44 EUR

Organizácia Rozmarín, n.o., ku koncu účtovného obdobia, ktorý sa skočil 31.decembra 2020 vykázala zisk vo výške 5 866,08 EUR. Riaditeľ organizácie má dostatočné vlastné finančné prostriedky a je

ochotný financovať pokračovanie chodu organizácie a jej platobnej schopnosti najmenej do 31. decembra 2021. Riaditeľ organizácie plánuje nasledovné kroky na ozdravenie finančnej situácie:

Zaviesť veľmi prísnu finančnú disciplínu pri úhrade faktúr. Po výdajoch z dôvodu zabezpečenia materiálom predísť možnosti vzniku koronavírusu v rámci zariadenia pre seniorov vytvoriť rezervu pri vzniku 3. tej vlny pandémie. Riešiť mesačne sledovanie klientov neziskovej organizácie, ako sú platené úhrady, včas upozorniť klientov, prípadne osôb ktorí podpísali zmluvu doplácať namiesto klientov za umiestnenie v našej neziskovej organizácii. Hľadať finančných darcov na prevádzku neziskovej organizácie a upraviť ceny za sociálne služby aktualizovaním cenníka v roku 2021 podľa ekonomicky oprávnených nákladov za rok 2020.

12 ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGANIZÁCIE, KU KTORÝM DOŠLO V PRIEBEHU ROKA

V neziskovej organizácii nedošlo v priebehu roka 2020 k žiadnym zmenám.

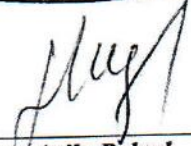
13 ZMENY ŠTATÚTU, KU KTORÝM DOŠLO V PRIEBEHU ROKA

Správna rada Rozmarín, n.o. sa neuzniesla na žiadnych zmenách v štatúte ani zložení orgánov neziskovej organizácie.

Prílohy:

Výkaz ziskov a strát
Súvaha pre neziskovú účtovnú jednotku
Poznámky k účtovnej závierke
Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke




Ing. Attila Balogh
Riaditeľ n.o.
Rozmarín, n.o.