

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre správnu radu neziskovej organizácie SENIORKA n.o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky neziskovej organizácie **SENIORKA n. o.**, Námestie SNP 35/48, IČO:45735603, 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 môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie **SENIORKA n. o.**, 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

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie som nezávislá 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 týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na môj názor upozorňujem na článok VI., bod 5 Poznámok k účtovnej závierke, v ktorom sa konštatujú informácie ohľadne vplyvu COVID19 na ekonomiku neziskovej organizácie a snahe manažmentu podniknúť všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na neziskovú organizáciu a jej zamestnancov.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky 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 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

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú.

Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo dôvodne očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj 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 obídenie internej kontroly.

- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.

- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

- Robím závery o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotím 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

II. 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. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážila som, či výročná správa neziskovej organizácie **SENIORKA n. o.**, obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho 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

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

Zvolen, 2. júla 2021



Ing. Monika Király
9. mája 44/7
960 01 Zvolen

Ing. Monika Király
Štatutárny audítor
Licencia UDVA 735

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKAneziskovej 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. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 3 3 1 4 6 4 IČO 4 5 7 3 5 6 0 3 SID 8 8 . 9 9 . 0	Účtovná závierka X riadna X zostavená mimoriadna X schválená (vyznačí 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)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

SENIORKA n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

NÁMESTIE SNP

Číslo

3 5 / 4 8

PSČ

Obec

9 6 0 0 1 ZVOLEN

Číslo telefónu

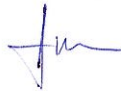

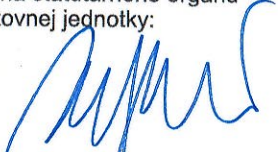
Číslo faxu

0 9 1 1 / 7 7 0 8 4 3

0 /

E-mailová adresa

senior ka @ senior ka . sk

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

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	17 300,00		17 300,00	17 300,00
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r.003 až r.008	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091 AÚ)	003				
	Softvér 013-(073+091 AÚ)	004				
	Oceniťelné 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				
	Pozemky (031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021-(081+092 AÚ)	012				
	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	17 300,00		17 300,00	17 300,00
	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	17 300,00		17 300,00	17 300,00
	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			
			399 089,53		399 089,53	622 280,50
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 preddávky 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	256 160,80	256 160,80	240 193,68
	Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043	80 526,40	80 526,40	67 072,92
	Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	044	2 278,41	2 278,41	1 549,95
	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	69 956,90	x	34 131,96
	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	103 399,09	103 399,09	137 438,85
4.	Finančné účty	r.052 až r.056	051	142 928,73	142 928,73	382 086,82
	Pokladnica	(211+213)	052	4 660,35	x	5 613,89
	Bankové účty	(221 AÚ+261)	053	138 268,38	x	376 472,93
	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 ROZLIŠENIE SPOLU		r.058 a r.059	057	2 526,36	2 526,36	2 440,78
1.	Náklady budúcich období	(381)	058	2 526,36	2 526,36	2 440,78
	Príjmy budúcich období	(385)	059			
MAJETOK SPOLU		r.001+r.029+r.057	060	418 915,89	418 915,89	642 021,28

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	149 808,74	150 054,02
1.	Imanie a peňažné fondy	r.063 až r.067	062	600,00	600,00
	Základné imanie	(411)	063	600,00	600,00
	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	149 454,02	150 742,67
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	073	-245,28	-1 288,65
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.075+r.079+r.087+r.097	074	176 309,24	187 671,35
1.	Rezervy	r.076 až r.078	075	67 423,50	80 974,05
	Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	67 423,50	80 974,05
2.	Dlhodobé záväzky	r.080 až r.086	079	14 670,37	12 197,55
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	14 670,37	12 197,55
	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		
3.	Krátkodobé záväzky	r.088 až r.096	087	94 215,37	94 499,75
	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	20 569,08	8 442,12
	Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	43 026,81	47 877,81
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	18 426,74	25 701,86
	Daňové záväzky	(341 až 345)	091	9 334,23	9 015,29
	Záväzky z dôvodu finan. 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	2 856,51	3 462,67
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 ROZLIŠENIE SPOLU		r.102 a r.103	101	92 797,91	304 295,91
1.	Výdavky budúcich období	(383)	102		
	Výnosy budúcich období	(384)	103	92 797,91	304 295,91
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.061+r.074+r.101	104	418 915,89	642 021,28

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	47 077,17	149,87	47 227,04	26 861,52	
502	Spotreba energie	02					
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04					
512	Cestovné	05	2 301,45	224,05	2 525,50	2 971,90	
513	Náklady na reprezentáciu	06	1 986,28	26,99	2 013,27	1 065,00	
518	Ostatné služby	07	69 541,18	13 254,66	82 795,84	74 914,92	
521	Mzdové náklady	08	1 025 168,08	15 043,37	1 040 211,45	1 095 769,16	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	335 483,54	5 443,83	340 927,37	361 966,37	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	70 615,53	494,70	71 110,23	81 968,88	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14					
538	Ostatné dane a poplatky	15	140,93		140,93	282,19	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17	31,64		31,64	244,96	
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19	0,10		0,10		
545	Kurzové straty	20				10,53	
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	2 584,14		2 584,14	2 862,30	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25					
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	180,00		180,00	20,00	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35					
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	736,13		736,13	797,76	
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37					
Účtová trieda 5 spolu		r.01 až r.37	38	1 555 846,17	34 637,47	1 590 483,64	1 649 735,49

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	431 312,97	34 896,70	466 209,67	523 560,92	
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	6 226,54		6 226,54	3 485,71	
645	Kurzové zisky	54					
646	Prijaté dary	55					
647	Osobitné výnosy	56					
648	Zákonné poplatky	57					
649	Iné ostatné výnosy	58	63 028,53	363,02	63 391,55	1 968,88	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59					
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60					
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61					
654	Tržby z predaja materiálu	62					
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63					
656	Výnosy z použitia fondu	64					
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65					
658	Výnosy z nájmu majetku	66					
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67					
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68					
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69					
664	Prijaté členské príspevky	70					
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	736,13		736,13	797,76	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72					
691	Dotácie	73	1 053 389,35	1 544,03	1 054 933,38	1 119 412,21	
Účtová trieda 6 spolu		r.39 až r.73	74	1 554 693,52	36 803,75	1 591 497,27	1 649 225,48
Výsledok hospodárenia pred zdanením		r.74 - r.38	75	-1 152,65	2 166,28	1 013,63	-510,01
591	Daň z príjmov	76		1 258,91	1 258,91	778,64	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77					
Výsledok hospodárenia po zdanení		(r.75 - (r.76 + r.77))(+/-)	78	-1 152,65	907,37	-245,28	-1 288,65

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO 4 5 7 3 5 6 0 3 /SID

Čl. I Všeobecné údaje

I.1. Názov organizácie:

SENIORKA n. o.

Sídlo organizácie:

Námestie SNP 35/48, 960 01 Zvolen

Dátum založenia:

22.02.2011

Organizácia bola zaregistrovaná dňa:

17.03.2011

Spoločnosť je zapísaná do Registra neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby na Obvodnom úrade Banská Bystrica

Registračné číslo: OVVS/NO-6/2011

Právna forma:

119 Nezisková organizácia

Meno a priezvisko fyzickej osoby, ktorá je zakladateľom účtovnej jednotky: Mgr. Ing. Miroslav Mlynár
Irena Mlynárová

Účel založenia a druh všeobecne prospešných služieb:

SENIORKA n. o. je nezisková organizácia založená za účelom poskytovania sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, vzdelávania, výchovy a rozvoja telesnej kultúry.

Je zriadená v súlade s ustanovením § 5 zákona 213/97 Z.Z. v platnom znení o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov

Predmet prevažujúcej činnosti: 88.99.0 Ostatná sociálna starostlivosť bez ubytovania I.N.

Povinnosť auditu:

áno

I.2. Zloženie orgánov neziskovej organizácie:

Štatutárny orgán:

Mgr. Ing. Miroslav Mlynár

Správna rada:

predseda:

Irena Mlynárová

členovia:

Mgr. Alena Hulinová

Ing. Jana Zelinková

Dozorná rada:

predseda:

Zlatica Tomašková

členovia:

Ing. Štefánia Skladaná

Lenka Sýkorová

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

Hlavné činnosti spoločnosti:

poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, seniorov, zdravotne, fyzicky a sociálne hendikepovaných, ich rodiny a priateľov na území Slovenska, v oblastiach zameraných na:

- poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek
- opatrovateľská služba – pomoc pri riešení nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku
- sprievodcovská služba a predčítateľská služba
- sprostredkovanie tlmočnickej služby
- sprostredkovanie osobnej asistencie
- požičiavanie pomôcok
- služby a aktivity na zlepšenie a udržanie sociálnych kontaktov, sociálneho začlenenia a boj proti sociálnemu vylúčeniu a osamelosti
- vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry, organizovanie vzdelávacích, osvetových aktivít, športovej činnosti

a vytváranie podmienok účasti na nich, s cieľom udržať dobrú, duševnú a telesnú kondíciu, udržať a zlepšiť fyzické schopnosti a samoobslužnosť

- záujmová činnosť, kultúrna činnosť, spoločenská činnosť, športová činnosť a rekreačná činnosť, zamerané na rozvoj schopností a zručností prijímateľa sociálnej služby

Služby budú poskytované vo forme terénnej sociálnej služby v prirodzenom prostredí klienta, ambulantnej sociálnej služby v mieste poskytovania služby a pobytovou sociálnou službou v zariadení s ubytovaním klientov.

I.4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	130	159
z toho počet vedúcich zamestnancov	12	13
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	1

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

6. Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 23.03.2020

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, DPH, montáž a pod..) Súčasťou OC DM nie sú úroky. Hmotný majetok je posudzovaný samostatne a podľa toho je zaradený do odpisových metód. Forma a spôsob odpisovania je vyznačená priamo na karte HM.

Spoločnosť k 31.12. bežného roka nemá žiadny dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok.

2. Zásoby

Nakúpené zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, provízie, DPH, skonto a pod..) Zásoby (materiál a tovar) sa pri nákupe účtujú priamo do spotreby a na sklad.

Spoločnosť k 31.12. bežného roka nemá skladové zásoby

3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecne a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

6. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z

podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Rezerva je tvorená na uzávierkové práce, nevyčerpané dovolenky a služby- nájom. Krátkodobá rezerva bola vytvorená na odmeny.

7. Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

8. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

9. Operatívny prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

10. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NSB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

11. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy (rabat, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)

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

- 1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie Spoločnosť k 31.12. bežného roka nemá HIM – vid' tab. č. 1 a 2
- 2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nemá náplň
- 3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – nemá náplň
- 4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku – nemá náplň – vid' tab. III. ods. 4
- 5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania
- 6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky – vid' tab. III. ods. 6 č. 1, 2, 3
- 7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám - nemá náplň - vid' tab. III. ods. 7
- 8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.
Pohľadávky k 31.12. bežného roka z neuhradených členských príspevkov sa v účtovníctve neevidujú.
Príspevky – členské sa účtuje pri úhrade oproti účtu výnosov – číslo účtu 664
- 9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba,

zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam -
- vid'. tab. k čl. III. 9

10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti – vid'. tab. k čl. III. ods. 10

11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období, príjmov budúcich období a výnosov a výdavkov budúcich období.

Náklady budúcich období – účet 381- 2526,36 €, účet 384 -31218,37 IA a 54678,86 Upsvar , účet 383, 385,- nemá náplň

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

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

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia – vid'. tab. k čl. III. ods. 12

13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach – vid'. tab. k čl. III. ods. 13

14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to :

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy – vid'. tab. k čl. III. ods. 14 a)

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

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

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy – vid'. tab. k čl. III. ods. 14 c)d)

1. do jedného roka vrátane,

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov,

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia - vid'. tab. k čl. III. ods. 14 e)

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia – nemá náplň – vid'. tab. k čl. III. ods. 14 f)

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

15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na – nemá náplň – vid'. tab. k čl. III. ods. 15

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to – nemá náplň – vid'. tab. k čl. III. ods. 16

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

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane,

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov.

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

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

Názov účtu	Číslo účtu	Suma
Tržby spolu z toho:	602	466209,67
-tržby z predaja služieb hlavnej činnosti		431312,97
-tržby z podnikateľskej – zdaňovanej činnosti		34896,7
Úroky z toho zdaňované	644	6226,54 6226,42
Ostatné výnosy z toho zdaňované	649	63391,55 363,02
Príspevky z podielu zaplatenej dane	665	736,13

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

– z príspevkov z podielu zaplatenej dane – účet 665 - vo výške 736,13

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

Názov účtu	Číslo účtu	Suma
Dotácie z toho dotácia COVID z toho z podnikateľskej činnosti		1059933,38 76119 1544,03

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

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

Názov účtu	Číslo účtu	Suma
Spotreba materiálu z toho zdaňované	501	47227,04 149,87
Spotreba energie	502	0
Cestovné z toho zdaňované	512	2525,50 224,05
Náklady na reprezentáciu z toho zdaňované	513	2013,27 26,99
Ostatné služby z toho zdaňované	518	82795,84 13254,66
z toho - telekomunikačné služby z toho zdaňované		5291,6 253
- nájomné z toho zdaňované		26585,02
-nábor pracovníkov		7995
- účtovné a admin. služby z toho zdaňované		12012,0 12012,0
- služby IT		9074

- poštovné služby z toho zdaňovavé		1961,2 31,10
- ostatné služby internet, domény, program		1587
- školenia z toho zdaňované		3432,4
- audit		1680
-poradenstvo		11822,21
- ostatné služby z toho zdaňované		1355,41 958,56
Mzdové náklady z toho zdaňované	521	1040211,45 15043,37
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie z toho zdaňované	524	340927,37 5443,83
Zákonné sociálne náklady z toho zdaňované	527	71110,23 494,70
Dane a poplatky	538	140,93
Ostatné pokyty a penále	542	31,64
Úroky	544	0,1
Iné ostatné náklady	549	2584,14
Poskytnuté príspevky	562	180
Príspevky z podielu zaplatenej dan	565	736,13
Daň z príjmu z toho zo zdaňovanej činnosti	591	1258,91 1258,91

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

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

-príspevky poskytnuté iným organizáciám – členské účet 562 suma 180,00€
-použitie príspevku z podielu zaplatenej dane účet 565 suma 736,13 €

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za : 1680,00 €

- overenie účtovnej závierky
- uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Názov účtu	Číslo účtu	Suma
Podsúvahový- program	771/1	17 781,43
Podsúvahový- nábytok	772/1	19 624,31

Čl. VI Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov- **nie sú**
- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:- **nie sú**
- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.
- (3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to- **nie sú**
- povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - povinnosť z opačných obchodov,
 - zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - iné povinnosti.
- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky – **nie sú**
- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- (6) V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky sa situácia neustále mení, zdá sa, že negatívny vplyv na svetovú ekonomiku, na firmy môže byť vážnejší, ako sa pôvodne očakávalo. Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahŕňa účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021
- (7). Zoznam transakcií uskutočnených medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami -ekonomické prepojenie vid' tabuľka

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku
Tabuľka č. 1 NM- nemá náplň

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

bežného účtovného obdobia										
prírastky										
úbytky										
Stav na konci bežného účtovného obdobia										
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia										
prírastky										
úbytky										
Stav na konci bežného účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia										
Stav na konci bežného účtovného obdobia										

Tabuľka č. 2

nemá náplň

	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
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											

úbytky																				
presuny																				
Stav na konci bežného účetného obdobia																				
Oprávky – stav na začiatku bežného účetného obdobia																				
prírastky																				
úbytky																				
Stav na konci bežného účetného obdobia																				
Opravné položky – stav na začiatku bežného účetného obdobia																				
prírastky																				
úbytky																				
Stav na konci bežného účetného obdobia																				
Zostatková hodnota																				
Stav na začiatku bežného účetného obdobia																				
Stav na konci bežného účetného obdobia																				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku nemá náplň

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodo bý finančný majetok	Obstaran ie dlhodobé ho finančné ho majetku	Poskytnut é preddavk y na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účetného 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									

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku nemá náplň

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	4660,35	3818,89
Ceniny	0	1795
Bežné bankové účty	135268,38	373972,93
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	3000	2500
Spolu	142928,73	382086,82

Tabuľka č. 2 nemá náplň

Krátkodobý finančný	Stav na začiatku bežného	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného
---------------------	--------------------------	-----------	--------	-----------------------

majetok	účtovného obdobia			účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Tabuľka č. 3 nemá náplň

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám nemá náplň

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	626,52			626,52	0
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	626,52			626,52	0

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	24287,77	23513,07
Pohľadávky po lehote splatnosti	49516,81	35958,47
Pohľadávky spolu	73804,58	59471,54

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	600				600
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	600				600
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	150742,67	-1288,65			149454,02
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1288,65	-245,28	-1288,65		-245,28 z OSL—1152,65

					z podnikateľskej činnosti 907,37
Spolu	150054,02	-1533,93	-1288,65		149808,74

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	
Iné	
Účtovná strata	-1288,65
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	-1288,65
Iné	

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

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých a zákonných rezerv-	17457,94	17738,28	2994,31	14463,63	17738,28
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	17457,94	17738,28	2994,31	14463,63	17738,28
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	63318,11	49685,22	1680	61836,11	49685,22
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					

Ostatné rezervy spolu	63318,11	49685,22	1680	61836,11	49685,22
Rezervy spolu	80974,05	67423,5	4674,31	76299,74	67423,5

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	13163,26	3254,69
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	81555,67	91245,06
Krátkodobé záväzky spolu	94718,93	94499,75
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	14670,37	12197,55
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	14670,37	12197,55
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	109389,3	106697,3

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	12197,55	9800,04
Tvorba na ťarchu nákladov	5073,02	5261,25
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	2600,2	2863,74
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	14670,37	12197,55

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička		5,26			81200	115200
Návratná finančná výpomoc	eur	5,26			17300	17300
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					17300	17300

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	304295091	92797,94	304295,91	92797,91
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu nemá náplň

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Potreby pre opatrovateľskú službu	736,13	797,76
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1680
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	

ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1680

Vzorová tabuľka k čl. VI. ods 6 Zoznam transakcií medzi účt. jednotou a spriaznenými osobami

Transakcia	Výnos	Náklad
Služby	26733,92	39520
Tovar		31866,49
spolu	26733,92	71386,49

Zoznam spriaznených osôb

	Výnos	Náklad
PERSONELA služby tovar	478,66	32995,0 7653,43
I. Mlynárová služby		6525
SÝKORKA n.o. služby	19572,8	0
Senior plus n.o. služby	6682,46	0
PERSONELA plus služby tovar		0 10533,76
spolu	26733,92	71386,49

**Výročná správa neziskovej organizácie SENIORKA n.o.
za rok 2020**

Zvolen, jún 2021

ÚVOD

1. Prehľad činností vykonávaných v roku 2020 s uvedením vzťahu k účelu založenia organizácie
2. Ročná účtovná závierka zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých
3. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch
4. Stav a pohyb majetku a záväzkov organizácie
5. Ekonomicky oprávnené náklady
6. Zmeny a nové zloženie orgánov, ku ktorým došlo v priebehu roka
7. Ďalšie údaje určené správnu radou
8. Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa
9. Správa audítora k ročnej účtovnej závierke
10. Účtovná závierka

Nezisková organizácia SENIORKA , n.o. so sídlom: Námestie SNP č. 35/48, 96001 Zvolen, IČO: 45735603 vznikla dňa 22.03.2011 na základe rozhodnutia Obvodného úradu v Banskej Bystrici, odbor všeobecnej vnútornej správy pod číslom: 1/2011/03737-00005 podľa ustanovenia § 9 ods. 1 zákona č. 213/1997 Z . z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v platnom znení (ďalej len „Zákon“). Za 10 rokov činnosti sme dosiahli zvýšenie rozsahu a kvality poskytovania opatrovateľskej služby. V minulom roku sme sa museli vysporiadať s pandémiou Covid 19 a následkami podvodu zo strany zamestnanca v Košiciach.

Orgánmi neziskovej organizácie sú:

- a) správna rada v zložení: Irena Mlynárová, Mgr. Alena Hulinová, Ing. Jana Zelinková
- b) riaditeľ: Mgr. Ing. Miroslav Mlynár;
- c) dozorná rada: Ing. Štefánia Skladaná, Zlatica Tomašková, Anna Vadovská
- d) konečným užívateľom výhod bol v registri zapísaný Mgr. Ing. Miroslav Mlynár

1. PREHLAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V ROKU 2020 S UVEDENÍM VZŤAHU K ÚČELU ZALOŽENIA ORGANIZÁCIE

1. Opatrovateľská služba – pomoc pri riešení nepriaznivej životnej situácie z dôvodu zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku.

Službu sme poskytovali v priebehu celého roka s postupným zvyšovaním jej objemu a kvality. V roku 2020 sme poskytli celkom 180826 hodín opatrovateľskej služby.

V opatrovateľskej službe prevažovali klienti, kde príspevok na opatrovateľskú službu bol poskytnutý IA MPSVR.

Zabezpečenie poskytovania služieb bolo komplikované nepravidelnými platbami z IAMPSVR, čo nás nútilo k hľadaniu náhradných riešení vo forme krátkodobých pôžičiek na zabezpečenie výplat pre zamestnancov. Rozsah administratívy bol zaťažovaný zvyšovaním požiadaviek IA MPSVR. Na veľmi dobrej úrovni bol zabezpečený celý proces riadenia a poskytovania opatrovateľských služieb. Za to ďakujeme regionálnym manažérom aj pracovníkom vo Zvolene.

Riešenie situácie v Košiciach si vyžiadalo jednanie na IA MPSVR s cieľom vylúčiť uplatnenie sankcií pre nesplnenie merateľných ukazovateľov a vyčerpania 60 % maximálnej výšky príspevku. Aj keď sme nevyčerпали pridelené finančné prostriedky, splnili sme posudzované merateľné

ukazovatele projektu, preto neboli uplatnené sankcie.

Naše závery pri posudzovaní následkov konania bývalého zamestnanca regionálneho manažéra na chod a činnosť pobočky v Košiciach vyústilo do podania trestného oznámenia a následne zahájenia trestného stíhania. V súčasnej dobe prebiehajú procesné úkony vyšetrovania pre podozrenie zo spáchania trestného činu podvodu.

Vďaka činnosti regionálnych manažérov sa nám podarilo zabezpečiť dočasné financovanie služieb medzi dvoma projektami prostredníctvom obcí. Najaktívnejšie v tomto pracovali pani Reisingerová, páni Filo a Jursík a pani Filová, Filipovská, Jambrichová, Mojžišová, Janíková, Miklušová.

Problémom zostáva zlý systém financovania sociálnych služieb, ktorý nevytvára vhodné podmienky pre dlhodobú činnosť. Napriek sľubovaným zmenám sa riešenia odkladajú na ďalšie obdobie (podľa informácií ktoré odzneli na konferencii 31.05.2021 by sa mal systém financovania soc. služieb zmeniť až od roku 2025).

Spôsob a podmienky financovania neziskových organizácií nevytvárajú dobré podmienky pre dlhodobú činnosť a rozvoj organizácie.

Je problematické zostaviť rozpočet, ktorý by plánoval dlhodobú činnosť organizácie. Je takmer nemožné plánovať a realizovať dlhodobé investície (kapitálové výdavky) napr. kúpu vlastných priestorov - kancelárie, kúpu auta potrebného na činnosť organizácie. Sme odsúdení na "sto ročný" prenájom kancelárií. Máme povinnosť dlhodobo archivovať všetky doklady súvisiace s poskytovaním sociálnej služby. Prenájom miestnosti na archiváciu spisov stojí mesačne cca 80€. Pri povinnosti archivovať všetky doklady v tlačenej podobe zaplatíme za uskladnenie archívu za 10 rokov 9600€ (v súčasných cenách, $80 \times 12 \times 10 = 9600$). 9600€ sú náklady budúcich období, na ktoré by sme si mali zarobiť teraz, ale finančné prostriedky si nemôžeme odložiť a hrať ich budeme musieť z činnosti budúcich období. Logické, ale nie celkom v účtovníctve neziskovej organizácie.

Z dôvodu pandémie nedošlo k výraznému zníženiu opatrovateľskej služby. Sťažili sa podmienky jej poskytovania. V rodinách, kde prísne dodržiavali protiepidemiologické opatrenia sa obávali infekcie a požadovali prísne plnenie opatrení aj od opatrovateľiek. Boli požiadavky aj na to, aby opatrovateľky z práce chodili len domov, nemali kontakty s inými osobami, necestovali verejnou dopravou.

V opačných prípadoch rodiny klientov nedodržiavali opatrenia a robili napr. zakázané rodinné oslavy, kde došlo k šíreniu nákazy. Takto sa nakazila opatrovateľka v Banskej Bystrici. Našťastie priebeh jej choroby bol mierny, bez následkov.

Podarilo sa nám ochrániť našich ostatných zamestnancov a klientov. Veľkú úlohu zohrali regionálni manažéri, ktorí aktívne pracovali s opatrovateľkami a rodinami klientov. Udržali poskytovanie služby aj v sťažených podmienkach.

Ostatné aktivity boli ovplyvnené pandemiou korona vírusu.

Počiatkové obdobie bolo negatívne ovplyvnené nejasnosťou opatrení a ich opodstatnenosťou a účinnosťou. Zmenili sa podmienky, zmenil sa prístup klientov, ich rodín, zamestnancov a celej spoločnosti. Mnohé aktivity sa preniesli do virtuálnej podoby, obmedzili sa sociálne kontakty. Tento trend sa stáva samozrejmosťou. Ako dlho bude trvať situácia ako rýchlo sa podarí zvrátiť pandémiu je otáznne. Hovorí sa, že život po korone bude iný ako pred korunou. Na nové výzvy budeme reagovať s cieľom udržať poskytovanie služieb a zlepšiť ich kvalitu.

2. Sprievodcovská služba a predčítateľská služba.

Na základe doterajších skúseností realizujeme sprievodcovskú a predčítateľskú službu v spojitosti s poskytovaním opatrovateľskej služby.

Nebolo realizované v dobe pandémie. Vývoj situácie je nejasný a preto po skončení pandémie je

potrebné posúdiť rozsah služieb, ktoré poskytuje nezisková organizácia.

To isté platí aj na posúdenie 3. Sprostredkovanie tlmočnickej služby.

Vzhľadom k tomu, že sme mali ďalších klientov z maďarsky hovoriaceho prostredia, aktívne sme hľadali a zamestnali opatrovatelky ktoré ovládajú maďarčinu. V zmiešanom jazykovom prostredí to nebol problém.

Vyskytla sa požiadavka na opatrovanie klienta v Prievidzi hovoriaceho len taliansky. Dokázali sme zabezpečiť aj túto požiadavku, ale nakoniec sa služba nerealizovala. Aj naďalej budeme poskytovať službu klientom podľa potreby, preto nie je vylúčené, že to bude aj v rôznych jazykoch. Samostatnú službu v tlmočení do posunkovej reči sme nerealizovali.

4. Sprostredkovanie osobnej asistencie nebolo realizované a je nutné posúdiť túto kompetenciu a vykonať opatrenia v registrácii na zrušenie služby.

5. Požičiavanie pomôcok.

Realizovali sme požičanie zdravotníckych pomôcok bezplatne, na dobu nevyhnutnú, kým ich rodina zabezpečí zo zdravotnej poisťovne, alebo inej inštitúcie. Záujem o službu rástol (hlavne polohovateľné postele, invalidné vozíky, chodítka). Posúdili sme možnosť registrácie služby, ale pre nevhodné logistické zabezpečenie sme registráciu neurobili. Nevedeli sme zabezpečiť primerané a lacné skladové priestory na uskladnenie a manipuláciu zdravotníckych pomôcok a kúpiť dodávku na prevoz materiálu.

6. Služby a aktivity na zlepšenie a udržanie sociálnych kontaktov, sociálneho začlenenia a boj proti sociálnemu vylúčeniu a osamelosti. Z dôvodu pandémie boli aktivity výrazne obmedzené a ich realizácia aj v roku 2021 je minimálna.

7. Vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry, organizovanie vzdelávacích, osvetových aktivít, športovej činnosti a vytváranie podmienok účasti na nich, s cieľom udržať dobrú duševnú a telesnú kondíciu, udržať a zlepšiť fyzické schopnosti a samoobslužnosť.

Plánujeme rozšíriť záber vzdelávania opatrovateliek a spektrum oblastí. Pripravujeme vlastných školiteľov a rozbehli sme spoluprácu s Akadémiou vzdelávania v školení v sociálnej oblasti.

Budujeme vlastnú učebňu na vzdelávanie personálu s primeraným materiálnym vybavením.

8. Záujmová činnosť, kultúrna činnosť, spoločenská činnosť, športová činnosť a rekreačná činnosť, zamerané na rozvoj schopností a zručností prijímateľa sociálnej služby. V letnom období sme zorganizovali zájazd do Bratislavy, na hrad Uhrovec a knižnicu a hrad Oponice. Iné akcie sa z dôvodu zhoršenej situácie neuskutočnili.

Rekreáciu v Chorvátsku sme zrušili. Neorganizovali sme spoločné akcie s priateľmi z Mníchovho Hradišťa z ČR.

Rozbehli sme prípravu na realizáciu projektu vo Zvolene. Jednania o využitie budovy gymnázia na Sekieri vo Zvolene boli z dôvodu pandémie v roku 2020 prerušené, rovnako aj využitie priestorov Borová hora.

Bolo obnovené jednanie komisie Mestského úradu vo Zvolene. Z ostatného jednania vyšla úloha zistiť enviromentálnu záťaž v priestoroch Borová hora a potom pokračovať v hľadaní možnosti využitia areálu. Máme stále záujem o vybudovanie zariadenia pre seniorov vo Zvolene v časti Borová hora.

2. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV V NEJ OBSIAHNUÝCH

V súlade s § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení SENIORKA, n.o. účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná závierka je výsledným produktom účtovnej uzávierky.

1. etapa: prípravné práce – zúčtovanie všetkých účtovných prípadov za daný rok do peňažného denníka, vykonanie inventarizácie majetku a záväzkov a zaúčtovanie uzávierkových účtovných operácií

2. etapa: uzatvorenie účtovných kníh t.j. účtovná uzávierka

3. etapa: zostavenie účtovných výkazov t.j. účtovná závierka, ktorá je záverečnou etapou účtovnej uzávierky. Tvoria ju: výkaz ziskov a strát, súvaha a poznámky. Účtovná závierka je súčasťou daňového priznania dani z príjmov, je vedená v sústave podvojného účtovníctva.

3. PREHĽAD O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

	Výnosy (v EUR)	Náklady (v EUR)	Zisk / strata 31.12.2018
Celkom	1591497,27	1591742,55	-245,28
Z toho zdanené	36803,75	35896,37	907,37

4. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE

Prehľad o výnosoch a nákladoch v EURO:

	Výnosy/zdanené	Náklady/zdanené
Tržby za vlastné výkony a tovar	466209,67/34896,70	
Dotácie	1054933,38/1544,03	
Prijaté príspevky	736,13	
Príspevky z verejných zbierok	0	
Úroky	6226,54	
Ostatné výnosy	63028,53/363,02	
Spotreba materiálu		47227,04/149,87
Cestovné		2525,50/224,05
Náklady na reprezentáciu		2013,27/26,99
Ostatné služby		82795,84/13254,66
Mzdové náklady		1040211,45/ 15043,37
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie		340927,37/5443,83
Zákonné sociálne náklady		71110,23/494,7
Ostatné dane a poplatky		140,93
Ostatné pokuty a penále		31,64
Úroky		0,1

Kurzové straty		0
Iné ostatné náklady		2584,14
Poskytnuté príspevky		180
Príspevky z podielu zaplatenej dane		736,13

	AKTÍVA	
0	Dlhodobý finančný majetok	17300
1	Finančné účty	142928,73
	Pokladnica, ceniny	4660,35
	Účty	135268,38
1a	Peniaze na ceste	3000
2	Krátkodobé pohľadávky	256160,8
	pohľadávky z obchodného styku - odberatelia	80526,4
	pohľadávky ostatné	2278,41
	pohľadávky voči zamestnancom	204,42
	pohľadávky z dôvodu finanč. vzťahov k štátnemu rozpočtu	69956,9
	iné pohľadávky	103194,67
3	Časové rozlíšenie	2526,36
	náklady budúcich období	2526,36
	príjmy budúcich období	0
	AKTÍVA SPOLU	418915,89
	PASÍVA	
1	Krátkodobá finančná výpomoc	
2	Krátkodobé záväzky	94215,37
	záväzky z obchodného styku, nevyfakturované dod.	20569,08
	záväzky voči zamestnancom	43028,81
	zúčtovanie so sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	18426,74
	daňové záväzky	9334,23
	iné záväzky	2856,51
	opravná položka k pohľadávkam	0
2a	Rezervy	67423,5
3	Zúčtovanie daní a dotácií	0
4	Časové rozlíšenie nákladov a výnosov	92797,91
	výdavky budúcich období	
	výnosy budúcich období	92797,91
5	Základné imanie	600
6	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia	149454,02

7	Závazky zo sociálneho fondu - dlhodobé	14670,37
	PASÍVA SPOLU	419161,17
8	Hospodársky výsledok za rok 2019 - zisk / strata	-245,28

5. EKONOMICKY OPRÁVNEŇENÉ NÁKLADY

Dotácia covid 76119, z toho podnikateľská činnosť 1544,03€

Ekonomicky oprávnené náklady za rok 2020 na jednu hodinu opatrovateľskej služby 8,09€.

Priemerná úhrada 2,39€

Počet hodín opatrovateľskej služby 180826.

6. ZMENY V ZLOŽENÍ ORGANIZÁCIE

V uplynulom období bol do registra konečných užívateľov zapísaný Ing. Miroslav Mlynár.

V uplynulom roku nedošlo k zmenám v zložení orgánov organizácie, ani v zložení samotnej organizácii SENIORKA n.o. .

7. ĎALŠIE ÚDAJE URČENÉ SPRÁVNOU RADOU

Správna rada ďakuje riaditeľovi za zodpovedný výkon funkcie a osobné nasadenie pri plnení povinností.

Správna rada určuje postupovať tak, aby sa využili všetky dostupné zdroje na posilnenie poskytovania sociálnej služby a postavenia organizácie v nasledujúcom období. Zamerať sa na zvyšovanie kvality poskytovaných služieb tak, aby sme klientom poskytli dlhodobú a kvalitnú službu. Postupovať tak, aby kritériá v hodnotení kvality stanovené zákonom sme dosiahli pred stanoveným termínom.

8. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa výročná správa vyhotovuje nenastali žiadne udalosti osobitného významu. Udalosti koronakrízy skomplikovali, ale výrazne neobmedzili terénnu opatrovateľskú službu.

9. SPRÁVA AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE