

KONTAKT nezisková organizácia



VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2021

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2021

O B S A H:

A. Úvod

1. Kontakt nezisková organizácia
2. Prehľad činností vykonávaných v kalendárnom roku

B. EKONOMICKÉ INFORMÁCIE

I. Rozpočet

1. Návrh rozpočtu
2. Vyhodnotenie rozpočtu

II. Čerpanie rozpočtu

1. Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania
2. Poistné príspevky zamestnávateľa do poisťovní
3. Tovary, služby a bežné transfery
4. Kapitálové výdavky
5. Príjmy
6. Zhodnotenie ekonomických ukazovateľov
7. Predpokladaný budúci vývoj organizácie

III. Organizačná štruktúra a vzdelávanie zamestnancov

1. Organizačná štruktúra
2. Stav zamestnancov
3. Členenie zamestnancov
4. Vzdelávanie zamestnancov

IV. Hospodárenie Kontakt n. o.

1. Účty organizácie
2. Pohľadávky a záväzky
3. Majetok
4. Darovacie zmluvy
5. Kontrolná činnosť
6. Ekonomicky oprávnené náklady
7. Vyhodnotenie ekonomickej činnosti organizácie

C. SOCIÁLNE SLUŽBY

I. Štatistické údaje

1. Počet prijímateľov sociálnej služby
2. Počet prijatých a uvoľnených prijímateľov sociálnej služby
3. Počet vydaných zmlúv a dodatkov
4. Veková štruktúra prijímateľov sociálnej služby
5. Priemerná obsadenosť
6. Stupeň odkázanosti na sociálne služby

II. Poskytovanie sociálnych služieb

1. Sociálna práca
2. Opatrovateľská starostlivosť

D. PREVÁDZKA

1. Činnosť prevádzky
2. Činnosti zabezpečované dodávateľsky

E. ZÁVER

1. Udalosti osobitného významu
2. Účtovná závierka neziskovej organizácie za rok 2021 vrátane Súvahy, Výkazu ziskov a strát a poznámok neziskovej organizácie za rok 2021
3. Výrok audítora k účtovnej závierke a výročnej správe za rok 2021

V Košiciach, 30.04.2022

A. ÚVOD

Výročná správa o činnosti a hospodárení neziskovej organizácie je vypracovaná v zmysle platných právnych predpisov a nariadení Slovenskej republiky, ktoré sa týkajú neziskových organizácií. Je vypracovaná za rok 2021 s obsahom odpovedajúcim predmetnému druhu správy a ekonomickými výkazmi a rozborami, vrátane výroku audítora.

Poskytovanie sociálnych služieb je spolufinancované Košickým samosprávnym krajom.

1. Kontakt nezisková organizácia

Kontakt nezisková organizácia vznikla na základe zakladacej listiny spísanej u notára a následne rozhodnutím o registrácii Krajským úradom v Košiciach, odborom všeobecnej vnútornej správy, číslo: 99/09949 zo dňa 17.11.1999 za účelom poskytovania sociálnych služieb.

Následným rozhodnutím Krajského úradu v Košiciach, odborom všeobecnej vnútornej správy, číslo: 2000/04364 zo dňa 12.5.2000 bola vykonaná zmena v registrácii, keď došlo k zmene názvu zrušením So Ho, n. o., na Kontakt nezisková organizácia.

Sídlo neziskovej organizácie je od registrácie nezmenené: Strojárska 13, 040 01 Košice.

Pridelené IČO neziskovej organizácie je: 31 257 593.

Kontakt nezisková organizácia zahájila svoju činnosť v roku 2000 a pokračuje v nej nepretržite.

2. Prehľad o činnosti vykonávaných v kalendárnom roku

Kontakt nezisková organizácia bola zaregistrovaná za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb, zabezpečovanie komplexných sociálnych služieb pre starých a ťažko chorých občanov, celoročne s ubytovaním.

Tieto služby poskytuje nezisková organizácia v zariadeniach pre seniorov od marca r. 2000. Od roku 2005 je prevádzka zariadení pre seniorov situovaná v Medzeve a od októbra 2006 aj v Šugove. Kapacita zariadenia pre seniorov v Medzeve je 19, kapacita špecializovaného zariadenia v Medzeve je 18, kapacita zariadenia pre seniorov v Šugove je 51 a kapacita ŠZ v Šugove je 5 prijímateľov sociálnej služby.

Poskytovanie sociálnych služieb Špecializovaného zariadenia v Medzeve a Šugove je spolufinancované Košickým samosprávnym krajom.

V súčasnej dobe, je potreba starostlivosti o starých a chorých spoluobčanov nanajvýš aktuálna a aj potrebná. Prijímatelia sociálnej služby sú do zariadení pre seniorov a špecializovaného zariadenia umiestňovaní v súlade so zákonom o sociálnej službe č. 448/2008 Z. z.

- **Špecializované zariadenie**

Rozhodnutie o odkázanosti na sociálnu službu vydáva Samosprávny kraj na základe žiadosti o posúdenie sociálnej odkázanosti, ktorú podáva žiadateľ o sociálnu službu.

- **Zariadenie pre seniorov**

Rozhodnutie o odkázanosti na sociálnu službu vydáva obec alebo mesto na základe žiadosti o posúdenie sociálnej odkázanosti, ktorú podáva žiadateľ o sociálnu službu podľa miesta trvalého pobytu.

Počas dlhoročnej existencie sa snažíme vytvoriť komplex služieb pre prijímateľov sociálnej služby, ktorým chceme zlepšiť kvalitu jesene života, ktorých zdravotný stav neumožňuje pobyt vo svojom domove, ale sú odkázaní na pomoc iných.

Sociálna pracovníčka realizuje činnosti:

- Tréningy jemnej motoriky
- Tréningy pamäte
- Psychomotorická rehabilitácia (pohybové cvičenia a prechádzky)
- Individuálne terapie
- Skupinové terapie (biblioterapia, muzikoterapia aktívna a pasívna)

Tieto postupy sú zaznamenané aj v individuálnych plánoch prijímateľov sociálnej služby. Pri prijímateľoch sociálnej služby sú využívané aj poznatky a postupy bazálnej stimulácie, kde prijímateľ sociálnej služby je rovnocenným partnerom človeka s vlastnou históriou a určitými schopnosťami. Každý opatrovateľský postup pri prijímateľovi sociálnej služby je prevádzaný s vedomým cieľenej stimulácie zachovaných a tiež oslabených zmyslov.

Prijímatelia sociálnej služby sa spolu s personálom zúčastňujú na prípravách Veľkonočných a Vianočných sviatkov pripravovaním výzdoby zariadenia s tematickým zameraním. Pre prijímateľov sociálnej služby neboli v roku 2021 realizované žiadne vystúpenia a akcie z dôvodu pandémie Covid – 19.

Prijímatelia sociálnej služby zariadenia sa v rámci aktivizácie zapájajú do bežných denných činností a vonkajších prác v záhrade - hrabanie lístia, výsadba kvetov, starostlivosť o domáce zvieratá – mačka a pes, ktoré sú pod veterinárnym dozorom. Prijímatelia sociálnej služby sa v spoločenskej miestnosti venovali spoločenským hram a spevu, avšak len v letných mesiacoch, v ostatných mesiacoch v roku 2021 boli tieto aktivity obmedzené v dôsledku pandémie Covid – 19. Organizácia pre klientov zabezpečuje pravidelné bohoslužby, ktoré boli rovnako obmedzené v súvislosti s dodržiavaním pandemických opatrení v dobe vyhlásenia krízového stavu.

Štruktúra správnej zložky

Správna zložka neziskovej organizácie definuje čiastkové ciele organizácie a pravidelne hodnotí primeranosť, presnosť a platnosť poslania neziskovej organizácie. Pravidelne tiež zabezpečuje stretnutie s riaditeľkou, ktorá predkladá správnej rade výročné správy a finančné ukazovatele organizácie / tržby a náklady /.

Správna rada organizácie:

Správna rada organizácie:

- Predseda správnej rady: Ing. Juraj Ondira
- Člen správnej rady: Ing. Ján Ondira
- Člen správnej rady: Ing. Jakub Ondira

B) EKONOMICKÉ INFORMÁCIE

I. ROZPOČET

1. Rozpočet na rok 2021

Návrh rozpočtu na rok 2021 bol spracovaný dňa 28.11.2020.

Ukazovateľ	Rozpočet v €
TRŽBY CELKOM	1 278 060,00
NÁKLADY CELKOM	1 274 760,00

Podrobnejší návrh rozpočtu je priložený na strane č. 4 Výročnej správy.

2. Vyhodnotený rozpočet na rok 2021

Ukazovateľ	Rozpočet v €
TRŽBY CELKOM	1 334 810,72
NÁKLADY CELKOM	1 325 258,27

Rozpočet organizácie bol vyhodnotený dňa 7.3.2022 a je priložený na strane č. 5

Rozpočet neziskovej organizácie

NA ROK 2021

NÁVRH ROZPOČTU ORGANIZÁCIE

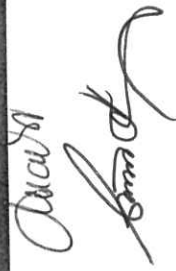
Kontakt nezisková organizácia, Strojárska 13, 040 01 Košice

Výnosy	ROK 2020 PREDCHÁDZAJÚCI ROK	ROK 2021 PREDKLADANÉ	ROK 2021 SKUTOČNÉ	2
Finančný príspevok Košického samosprávneho kraja	120000,00	121000,00	0,00	
Finančný príspevok zo štátneho rozpočtu	588800,00	607260,00	0,00	
Platby prijímateľom za poskytované sociálne služby	466000,00	480000,00	0,00	
Príjmy z 2% zaplatenej dane	1000,00	2000,00	0,00	
Platby zamestnancov za stravné lístky	5000,00	6500,00	0,00	
Platby za predaj obedov cudzích stravníkov	1250,00	1300,00	0,00	
Finančný príspevok Magistrátu mesta Košice	30000,00	42000,00	0,00	
Ostatné príjmy	20000,00	18000,00	0,00	
SÚČTY	1 232 050,00 €	1 278 060,00 €	0,00 €	0,00€

Výdavky	ROK 2020 PREDCHÁDZAJÚCI ROK	ROK 2021 PREDKLADANÉ	ROK 2021 SKUTOČNÉ	2
Mzdy	550000,00	580000,00	0,00	
Zákonné sociálne poistenie	193660,00	204160,00	0,00	
Nájomné	264500,00	264500,00	0,00	
Energie	600,00	600,00	0,00	
Údržba a opravy	2000,00	1500,00	0,00	
Ostatné služby okrem nájomného	26000,00	27000,00	0,00	
Náklady na reprezentáciu	100,00	150,00	0,00	
Ostatné dane	250,00	250,00	0,00	
Ostatné sociálne náklady	13000,00	15500,00	0,00	
Ostatné dane a poplatky	1500,00	1600,00	0,00	
Vybavenie	11000,00	11500,00	0,00	
Spotrebný materiál	160000,00	165000,00	0,00	
Iné	3000,00	3000,00	0,00	
SÚČTY	1 225 610,00 €	1 274 760,00 €	0,00 €	0,00 €

Vypracoval: Ing. Štefan Marko, dňa: 28.11.2020

Schválili: Mgr. Soňa Hohlková, dňa: 28.11.2020



KONTAKT nezisková organizácia
Strojárska 13, KOŠICE 040 01
IČO: 31 25 75 93

Rozpočet neziskovej organizácie

NA ROK 2021

VYHODNOTENIE ROZPOČTU ORGANIZÁCIE

Kontakt nezisková organizácia, Strojárska 13, 040 01 Košice

Výnosy

	ROK 2020 PREDCHÁDZAJÚCI ROK	ROK 2021 PREDPOKLADANÉ	ROK 2021 SKUTOČNÉ	2
Finančný príspevok Košického samosprávneho kraja	124661,93	121000,00	121267,34	
Finančný príspevok zo štátneho rozpočtu	586841,86	607260,00	607260,00	
Platby prijímateľom za poskytované sociálne služby	489722,90	480000,00	482635,32	
Príjmy z 2% zaplatenej dane	1073,93	2000,00	2200,27	
Platby zamestnancov za stravné lístky	5230,14	6500,00	5686,80	
Platby za predaj obedov cudzích stravníkov	1273,59	1300,00	1389,96	
Finančný príspevok Magistrátu mesta Košice	45720,00	42000,00	44640,00	
Ostatné príjmy	19453,10	18000,00	69731,03	
SÚČTY	1 273 977,45 €	1 278 060,00 €	1 334 810,72 €	0,00€

Výdavky

	ROK 2020 PREDCHÁDZAJÚCI ROK	ROK 2021 PREDPOKLADANÉ	ROK 2021 SKUTOČNÉ	2
Mzdy	568770,89	580000,00	614799,45	
Zákonné sociálne poistenie	195907,09	204160,00	211518,85	
Nájomné	264972,44	264500,00	264908,40	
Energie	654,98	600,00	715,50	
Údržba a opravy	4032,45	1500,00	1313,47	
Ostatné služby okrem nájomného	27509,21	27000,00	27784,06	
Náklady na reprezentáciu	86,89	150,00	100,63	
Ostatné dane	212,40	250,00	242,40	
Ostatné sociálne náklady	20980,37	15500,00	19422,12	
Ostatné dane a poplatky	1794,61	1600,00	1576,34	
Vybavenie	15619,65	11500,00	11385,30	
Spotrebný materiál	173657,80	165000,00	168611,10	
Iné	10073,12	3000,00	2880,65	
SÚČTY	1 284 221,90 €	1 274 760,00 €	1 325 258,27 €	0,00 €

Vypracoval: Ing. Štefan Marko, dňa: 7.3.2022

Schválil: Mgr. Soňa Hoholková, dňa: 7.3.2022

KONTAKT nezisková organizácia
Strojárska 13, KOŠICE 040 01
IČO: 31 25 75 93

Výročnej správy.

II. ČERPANIE ROZPOČTU

Čerpanie rozpočtových výdavkov bolo pravidelne mesačne kontrolované a bola venovaná zvýšená pozornosť na hospodárne a efektívne vynakladanie finančných prostriedkov.

1. Mzdy a ostatné osobné vyrovnania v €

Položka	Čerpanie 2021	Čerpanie 2020
Mzdy	614 799,45	568 770,89
Spolu	614 799,45	568 770,89

2. Príspevok zamestnávateľa do poisťovní a sociálne náklady v €

Položka	Čerpanie 2021	Čerpanie 2020
Zákonné sociálne náklady	211 518,85	195 907,09
Ostatné sociálne náklady	19 422,12	20 980,37
Spolu	230 940,97	216 887,46

3. Tovary, služby a bežné transfery v €

Položka	Čerpanie 2021	Čerpanie 2020
bežné transfery	4 716,54	12 094,71
Energie a cestovné	715,50	657,18
materiál	179 996,40	189 277,45
reprezentačné	100,63	86,89
rutinná a štandardná údržba	1 313,47	4 032,45
Služby	292 692,46	292 431,65
Spolu	479 535,00	498 580,33

Rozpis čerpania rozpočtu podľa položiek v €

Položka	Čerpanie 2021	Čerpanie 2020
Energie a cestovné	715,50	657,18
Energie	715,50	654,98
Cestovné	0,00	2,20

materiál	179 996,40	189 277,45
Bežná spotreba	18 240,41	15 179,79
Kancelárske potreby	934,43	853,54
Čistiace a dezinfekčné potreby	8 515,54	10 680,37
Spotreba DHIM	11 385,30	15 619,65
Zdravotnícke potreby	16 221,04	16 734,58
Špecialny materiál	11 245,49	17 790,69
Spotreba PHM	9 077,11	7 580,87
Knihy, publikácie a noviny	225,90	223,74
Spotreba pneumatík a ND na autá	644,06	854,31
Potraviny	92 599,61	91 373,38
Spotreba propan butanu	1 387,82	1 532,29
Spotreba na predaj obedov	523,15	507,74
Vitamínové doplnky	2 900,00	2 900,00
Spotreba na Covid – 19 a iné	6 096,54	7 446,50

Reprezentačné	100,63	86,89
Náklady na reprezentáciu	100,63	86,89

rutinná a štandard. údržba	1 313,47	4 032,45
Oprava automobilov	754,99	1 981,28
Údržba automobilov	490,08	1 321,83
Údržba DHIM	68,40	729,34

Služby	292 692,46	292 431,65
Pranie prádla	7 992,24	7 591,57
Poštovné a telefóny	1 596,26	1 912,14
Nájomné	264 908,40	264 922,44
Ostatné služby	782,58	115,00
BOZP a PO	720,00	720,00
Inzercia a reklama	2 110,52	1 487,08
Ostatné prepravné	2,26	41,00
Spracovanie zmlúv	94,08	88,56
Likvidácia odpadu	6 725,24	7 033,66
Internet	614,26	412,46

Podiel na réžii prenajímateľa	151,46	119,45
Webhosting	62,65	47,05
Služby veterinára	0,00	49,00
Parkovné	31,85	55,00
Software	1 622,07	187,69
Dezinfekcia a dezinsekcia	552,00	552,00
Služby umeleckých výkonov	0,00	0,00
Služby audítora	1 000,00	1 000,00
Upratovanie	540,00	450,00
TV služby	1 094,31	923,05
Údržba cudzieho majetku / reprogr. služby	4,81	955,40
Školenia a semináre	720,00	0,00
Služby pneuservisu a STK	264,00	208,80
Maliarské práce a bežná údržba priestorov	636,43	3 347,06
Poplatky u lekárov	10,00	84,00
Služby notárov a právne služby	82,04	69,24
Mobilné testovanie AG testami	375,00	0,00
Prenájom náhradného vozidla	0,00	60,00

Bežné transfery	4 716,54	12 094,71
Daň z motorových vozidiel	242,40	212,40
Ostatné poplatky	12,50	1 466,19
Ostatné finančné náklady a poistenia	1 576,34	1 544,15
Účt. odpisy majetku / zost.cena majetku	2 729,28	8 604,73
Pokuty	0,00	0,00
Úroky z pôžičiek	138,87	250,46
Manka a škody / tvorba opr. položiek	0,00	0,00
Dane z bankových úrokov a príjmu	17,15	16,78

3. Kapitálové výdavky

V roku 2021 organizácia nemala kapitálové výdavky

5. Príjmy

Kontakt nezisková organizácia financuje poskytovanie sociálnej starostlivosti piatimi zdrojmi príjmov. Prvým je poskytovaný finančný príspevok **finančným odborom Úradu Košického samosprávneho kraja**, ktorý poskytuje neziskovej organizácii finančný príspevok na sociálnu starostlivosť na osobu a rok pre špecializované zariadenie. Druhým je príjem od prijímateľov sociálnej služby za pobyt a poskytované sociálne služby. Tretím zdrojom príjmov je finančný príspevok z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky. Štvrtým zdrojom príjmov je podiel zo zaplatenej dane od fyzických a právnických osôb vo výške 2% a ostatnými zdrojmi sú mimoriadne finančné dotácie a dary.

Poznámka: V roku 2021 organizácii boli poskytnuté ochranné pomôcky a AG testy pre zamestnancov a prijímateľov sociálnej služby od **Košického samosprávneho kraja** vo výške **8 027,55 €**.

Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny SR poskytlo finančnú dotáciu na odmeny pre zamestnancov za prvú a druhú vlnu pandémie Covid – 19 vo výške **20 820,80 €** a UPSVaR v Košiciach poskytol sumu **28 094,76 € v rámci Operačného programu: Ľudské zdroje z Európskeho sociálneho fondu**.

MPSVaR SR poskytlo dotáciu na výživové doplnky pre zamestnancov a prijímateľov sociálnej služby vo výške **2 900 €**.

Položka	Príjmy za rok 2021	Príjmy za rok 2020
Celkové účtovné príjmy	1 334 810,72	1 273 977,45
Platby od prijímateľov sociálnej	482 635,32	489 722,90
Príjmy za predaj obedov	1 389,96	1 273,59
Príjmy za obedy zamestnancov	5 686,80	5 230,14
Dotácia mesta Košice	44 640,00	45 720,00
Aktivácia stravy zamestnancov	6 950,55	6 392,37
Ostatné výnosy	37,37	1 325,03
Predaj majetku	0,00	0,00
Podiel zo zaplatenej dane	2 200,27	1 073,93
Dotácia na sociálne služby - KSK	121 267,34	124 661,93
Dar KSK na Covid - 19	8 027,55	11 735,70
Dotácia od MPSVaR SR	607 260,00	548 121,86
Dotácia od MPSVaR SR na odmeny	20 820,80	35 820,00
Dotácia UPSVaR Košice	28 094,76	0,00
Dotácia od MPSVaR SR na výživu	2 900,00	2 900,00
Dary od súkromných osôb	2 900,00	0,00

Na účty zriadené pre dotáciu boli v roku 2021 poukázané finančné prostriedky, ktorých vyúčtovanie bolo predložené Úradu Košického samosprávneho kraja v termíne 10.01.2022. Kontakt n. o. v mesiaci február 2022 vyúčtoval aj prijatú dotáciu z Ministerstva PSVaR SR za január až december 2021.

6. Zhodnotenie ekonomických ukazovateľov

Organizácia mala v roku 2021 v porovnaní z predchádzajúcim účtovným obdobím nárast nákladov, ktoré sa prejavili v nasledujúcich položkách:

- Výrazne stúpili náklady na mzdy a s tým súvisiace zákonné sociálne náklady, nakoľko stúpila minimálna mzda od 1.1.2021 vrátane príplatkov za víkendy, nočné a sviatky
- Nárast nastal aj v bežnej spotrebe, kde stúpili náklady na potraviny. Rovnako nastal nárast aj v bežnom spotrebnom materiáli, spôsobené starostlivosťou a dezinfekciou priestorov zariadení pre poskytovanie sociálnych služieb a tiež stúpili zdravotnícke potreby a ochranné pomôcky a potreby v súvislosti s pandémiou Covid – 19.
- Bežné transfery klesli oproti minulému účtovnému obdobiu
- Ostatné položky, predovšetkým služby sú zhruba na úrovni minulého obdobia
- V oblasti príjmov došlo k nárastu príjmov od prijímateľov sociálnej služby, tie boli upravené od 1.1.2021. Finančný príspevok od MPSV a R sa tiež výrazne zvýšil aj s mimoriadnou dotáciou na odmeny a výživové doplnky, rovnako ako príspevok od **Košického samosprávneho kraja. Košický samosprávny kraj sa podieľal aj poskytnutými ochrannými pomôckami pre zamestnancov a AG testami pre zamestnancov a prijímateľov sociálnej služby. Organizácia dostala dotáciu aj od UPSVaR Košice v rámci operačného programu: Ľudské zdroje z Európskeho sociálneho fondu na odmeny zamestnancov za druhú vlnu pandémie Covid – 19.**

7. Predpokladaný budúci vývoj organizácie

V roku 2022 sa očakáva znovu výrazný nárast mzdových nákladov a s tým súvisiacich zákonných sociálnych nákladov, pretože minimálna mzda od 1.1.2022 stúpila na 646 €. Z uvedeného dôvodu sa bude organizácia snažiť ostatné náklady minimálne držať na úrovni roku 2021, ale v prípade bežnej spotreby sa náklady pravdepodobne zvýšia z dôvodu rastu cien spotrebných materiálov a potravín a aj z dôvodu očakávanej zvýšenej spotreby čistiacich a dezinfekčných prostriedkov, špeciálneho materiálu a liekov v súvislosti s pretrvávajúcou pandémiou Covid – 19.

V tejto súvislosti bude nevyhnutne od 1.3.2022 navýšiť platby za čiastočnú úhradu od prijímateľov sociálnej služby podľa stupňov odkázanosti, aj keď táto oblasť je veľmi citlivá a budeme pritom maximálne prihliadať na ekonomickú situáciu obyvateľov Košického kraja.

III. Organizačná štruktúra a vzdelávanie zamestnancov

1. Organizačná štruktúra

Riaditeľka	počet zamestnancov		Prevádzka - počet zamestnancov	
	Personálne, mzdy a ekonomika	2	Rozpočet, účtovníctvo, mzdy, personalistika	2
1	Sociálne služby	35	Prevádzka SZ a ZpS Medzev	16
	Hlavná sestra	1		
	Soc.pracovník	1	Prevádzka SZ a ZpS Šugov	19
	Masérka	1		
	Oddelenie prevádzky	18	zásobovanie	1
			Kňaz	1
			Kuchyňa	6
			Upratovanie a doprava (vodiči)	10

2. Stav zamestnancov podľa organizačnej štruktúry	59
stav zamestnancov na pracovný pomer	54
stav zamestnancov na dohody	5

Stav zamestnancov k 31.12.2021	Plán	Skutočnosť
- riaditeľka	1	1
- ekonomika	2	2
Rozpočet, personalistika, účtovníctvo, mzdy	2	2
- sociálne služby	39	38
Hlavná sestra a soc.pracovník	2	2
Masérka	1	1
Zdravotná sestra	3	3
Zdravotnícky asistent	7	7
Opatrovateľ	26	25
- prevádzkové oddelenie	18	18
Vedúci kuchyne	1	1
Kuchár	5	4
Upratovačka a vodič	10	11
Zásobovač a kňaz	2	2
Spolu:	60	59

Z toho: - neodborní pracovníci:	18
-THP pracovníci	2
-odborní pracovníci	39

2. Členenie zamestnancov

Oddelenie	SPOLU	THP	Odborní pracovníci	Manuální pracovníci
Riaditeľka	1		1	
Ekonomické, personálne a mzdy	2	2		
Sociálne služby	38		38	
Oddelenie prevádzky	18			18
SPOLU	59	2	39	18

5. Vzdelávanie zamestnancov

Zamestnanci organizácie sa pravidelne zúčastňujú odborných seminárov a školení v oblasti chirurgických postupov, ošetrovania rán, inkontinencie, komunikácie s chorým prijímateľom sociálnej služby atď. Organizácia od zamestnancov pravidelné vzdelávanie vyžaduje.

IV. Hospodárenie Kontakt n.o.

1. Účty organizácie

Zostatky účtov k 31.12.2021

Dotačný účet KSK	SK08 5600 0000 0004 4646 0001	30,00
Dotačný účet MPSVaR SR	SK04 0200 0000 0029 8235 6055	3 281,53
Bežný účet	SK39 5600 0000 0004 4646 4002	0,00

Poskytnutý finančný príspevok k 31.12.2021

	Finančný príspevok MPSVaR	Finančný príspevok Košice	Finančný príspevok KSK	Spolu
Bežné výdavky	607 260,00	44 640,-	121 267,34	773 167,34
Kapitálové výdavky				
Mimoriadne dotácie a dary	51 815,56			51 815,56
Spolu	659 075,56	44 640,-	121 267,34	824 982,90

Čerpanie poskytnutého finančného príspevku k 31.12.2021

	Fin. príspevok MPSVaR	Fin. príspevok mesta Košice	Fin. príspevok KSK	Spolu
Bežné výdavky	607 260,00	44 640,00	121 267,34	773 167,34
Kapitálové výdavky				
Mimoriadne dotácie a dary	51 815,56			51 815,56
Spolu	659 075,56	44 640,00	121 267,34	824 982,90

2. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky

Na účte 311 a 314 evidujeme pohľadávky vo výške: 1 098,01 €
(Pohľadávka za predaj obedov za 12/2021 a preddavky)

Na účte 315 evidujeme pohľadávky vo výške: 16 488,91 €
(Pohľadávky od prijímateľov sociálnej služby
- neuhradené platby)

Na účte 335 evidujeme pohľadávky vo výške: 1 195,79 €
(Pohľadávky z obedov zamestnancov a
preddavkov na nákup potravín)

Na účte 336 evidujeme pohľadávky vo výške: 0 €

Celkový stav pohľadávok je k 31.12.2021 vo výške: **18 782,71 €**

Záväzky

Na účte 321 a 325 evidujeme záväzky vo výške : 1 123,91 €
(Faktúry za dodanie tovarov a služieb k 31.12.2021)

Na účtoch 331, 336 a 342 sú záväzky vo výške: 18,00 €

Na účte 341 a 345 evidujeme záväzky vo výške : 259,55 €
(Daň z motorových vozidiel a
daň z PO za rok 2021)

Na účte 346 a 348 evidujeme záväzky vo výške : 189,18 €
(Záverečné vyúčtovanie v rámci poskytnutej
Dotácie z KSK a MPSVaR SR)

Na účte 379 a 479 evidujeme záväzky vo výške : 1 536,23 €
(Z toho vrátka výnosu z dotácie KSK je 0,00)

Celkový stav záväzkov k 31.12.2021 je: **3 126,87 €**
(Záväzky hradené v roku 2022)

3.Majetok

	Obstarávacia Cena	Prírastok	Úbytok	Oprávky	Zostatková cena
021 budovy	4 753,07			3 049,97	1 703,10
022 stroje a zariadenia	31 878,71			31 878,71	0,00
023 dopravné prostriedky	34 653,52			31 084,59	3 568,93
028 ostatný DHM	13 929,16			13 929,16	0,00
SPOLU:	85 214,46			79 942,43	5 272,03

Ekonomické oddelenie zabezpečovalo hospodárenie s majetkom (evidenciu v účtovníctve, zaradenie majetku, vyradenie majetku).

V roku 2021 zasadala jedenkrát vyrad'ovacia komisia a nevyradila žiaden odpísaný DHIM

V roku 2021 nebol riešený škodový prípad.

4. Darovacie zmluvy

V roku 2021 nebola uzatvorená žiadna darovacia zmluva, pričom dary od dvoch fyzických osôb boli poukázané na bežný účet organizácie, len po predchádzajúcom telefonickom oznámení darcu.

5. Kontrolná činnosť

Kontrolná činnosť sa vykonávala priebežne. Účtovníctvo bolo tiež kontrolované priebežne v spolupráci s audítorkou Ing. Zuzanou Dučayovou.

Priebežná finančná kontrola bola zameraná na:

- dodržiavanie čerpania mzdových prostriedkov a bežných výdavkov,
- kontrolu výstupných zostáv finančného účtovníctva, výkazov miezd,
- kontrolu úhrad platieb od klientov Kontakt n.o. podľa mesačných predpisov,
- kontrolu inventarizácie pokladne,
- kontrolu inventarizácie skladu,
- kontrolu personálnej a mzdovej agendy, čerpania dovolení, nadčasov, návštev lekára,
- kontrolu darovacích zmlúv a čerpania finančných darov,
- kontrolu dodávateľských zmlúv,
- priebežnou bežnou kontrolou hospodárenia organizácie.

6. Ekonomicky oprávnené náklady

Ekonomicky oprávnené náklady sú spracované za každý druh poskytovanej služby samostatne t.j. za zariadenie pre seniorov a za špecializované zariadenie. Výpočet EON za jednotlivé poskytované služby je v nasledujúcich prílohách. Z uvedených príloh sú vypočítané EON takto:

Kapacita prijímateľov sociálnej služby v roku 2021	93
--	----

7. Náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby

Skutočné náklady za rok (po odrátaní nákladov na predaj obedov: 1 323 999,79 €

Priemerné náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby za mesiac: 1 186,38 €

Z toho podľa jednotlivých druhov služieb:

- Pre Špecializované zariadenie: 1 338,38 € na jedného prijímateľa soc.služby mesačne
- Pre Zariadenie pre seniorov: 1 046,84 € na jedného prijímateľa soc.služby mesačne

Výpočet EON podľa jednotlivých druhov služieb je priložený na str 16 a 17 VS za rok 2021,

Do ekonomicky oprávnených nákladov nie je započítaný podiel nákladov na predaj obedov pre cudzích stravníkov a niektoré bežné transfery (reprezentačné a i.)

Predpoklad zvýšenia EON na rok 2022 sa očakáva z titulu výrazného zvýšenia minimálnej mzdy s dopadom na mzdové náklady a odvody do poisťovní a tiež zvýšených nákladov na zabezpečenie opatrení v súvislosti s pandémiou Covid – 19.

Plán EON na rok 2022 je 1 350,00 € pre špecializované zariadenie a 1 070,00 € pre Zariadenie pre seniorov.

7. Vyhodnotenie ekonomickej činnosti

Ekonomická činnosť organizácie v roku 2021 bola zameraná na:

- prípravu a rozpis rozpočtu na rok 2021 bežné výdavky na mzdy, poistné, tovary a služby,
- výkon finančného účtovníctva – v programe MRP software – účtovanie tržieb, nákladov, pokladne, majetku a miezd v podvojnóm účtovníctve
- sledovanie a kontrolovanie čerpania finančného príspevku MF SR a dotácie od **Košického samosprávneho kraja** na mzdy, poistne a prevádzku,
- finančné výstupy v podobe štatistík a rozborov,
- priebežnú kontrolu podvojného a mzdového účtovníctva a pokladne,

Výpočet ekonomicky oprávnených nákladov, bežných výdavkov a bežných príjmov za rok 2021

Názov zariadenia :	Kontakt nezisková organizácia	
Druh poskytovanej sociálnej služby:	Špecializované zariadenie	
Forma poskytovanej sociálnej služby ¹⁾ :	celoročná pobytová	
Počet prijímateľov sociálnej služby v roku 2021 ²⁾ :	23	
Prepočítaný počet zamestnancov pre daný druh sociálnej služby v roku 2021:	16,8	53,5
Druh výdavku za rok 2021:	EON	bežné výdavky
	Suma v € ³⁾	Suma v € ³⁾
1. Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške a platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu ⁴⁾ :	181 501,67	614 319,85
2. Poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa bodu 1:	62 877,71	211 351,08
3. Výdavky na cestovné náhrady :	0,00	X X X
3a. z toho : Výdavky na tuzemské cestovné náhrady:	X X X	0,00
4. Výdavky na energie, vodu a komunikácie:	151,35	715,50
5. Výdavky na materiál :	46 881,04	X X X
5a. z toho : Výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov :	X X X	179 473,25
6. Dopravné :	0,00	0,00
7. Výdavky na údržbu :	324,84	X X X
7a. z toho : Výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu, okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov :	X X X	1 313,47
8. Nájomné za prenájom:	64 743,24	X X X
8a. z toho: Nájomné za prenájom nehnuteľnosti alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenehávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci :	X X X	264 805,87
9. Výdavky na služby :	6 952,59	27 784,06
10. Výdavky na bežné transfery :	5 286,67	X X X
10a. z toho: výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového podľa osobitného predpisu ⁵⁾ , odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca podľa osobitného predpisu ⁶⁾ :	X X X	24 236,71
11. Odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov, o ktorom poskytovateľ sociálnej služby účtuje a odpisuje ho ako účtovná jednotka ⁷⁾ . Odpis hmotného majetku, ktorým sú novovostavané stavby, byty a nebytové priestory užívané na účely poskytovania sociálnych služieb v zariadeniach alebo ich technické zhodnotenie, najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom istom čase a na tom istom mieste prenehávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci :	674,98	X X X
Ekonomicky oprávnené náklady za rok 2021 spolu (súčet riadkov 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11) :	369 394,09	X X X
Celková výška bežných výdavkov za rok 2021 (súčet riadkov 1, 2, 3a, 4, 5a, 6, 7a, 8a, 9, 10a):	X X X	1 323 999,79
Výška prijatých úhrad (bežné príjmy) za rok 2021:	368 689,54	
EON na jedného klienta za rok 2021:	16 060,61	
EON na jedného klienta za mesiac v 2021:	1 338,38	

5.04.2022 Košice

Dátum a miesto vyhotovenia

Ing. Štefan Marko

Spracoval (meno, priezvisko a podpis)

Poznámky:

¹⁾ Uvedie sa forma ambulantná, pobytová (celoročná alebo týždenná)²⁾ Uvedie sa registrovaná kapacita zariadenia k 31.12.2021³⁾ Uvedie sa výška výdavku s presnosťou na dve desatinné miesta⁴⁾ Zákon 553/2003 Z. z. Zákon o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov⁵⁾ Zákon č. 305/2005 Z. z. Zákon o sociálno-právnej ochrane detí a o sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov⁶⁾ Zákon č. 462/2003 Z. z. Zákon o náhrade príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.⁷⁾ Zákon č. 431/2002 Z. z. Zákon o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Výpočet ekonomicky oprávnených nákladov, bežných výdavkov a bežných príjmov za rok 2021

Názov zariadenia :	Kontakt nezisková organizácia	
Druh poskytovanej sociálnej služby:	Zariadenie pre seniorov	
Forma poskytovanej sociálnej služby ¹⁾ :	celoročná pobytová	
Počet prijímateľov sociálnej služby v roku 2021 ²⁾ :	70	
Prepočítaný počet zamestnancov pre daný druh sociálnej služby v roku 2021:	36,8	53,5
Druh výdavku za rok 2021:	EON	bežné výdavky
	Suma v € ³⁾	Suma v € ³⁾
1. Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške a platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu ⁴⁾ :	396 448,79	614 319,85
2. Poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa bodu 1:	135 927,21	211 351,08
3. Výdavky na cestovné náhrady :	0,00	X X X
3a. z toho : Výdavky na tuzemské cestovné náhrady:	X X X	0,00
4. Výdavky na energie, vodu a komunikácie:	564,15	715,50
5. Výdavky na materiál :	106 350,11	X X X
5a. z toho : Výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov :	X X X	179 473,25
6. Dopravné :	0,00	0,00
7. Výdavky na údržbu :	988,63	X X X
7a. z toho : Výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu, okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov :	X X X	1 313,47
8. Nájomné za prenájom:	200 062,63	X X X
8a. z toho: Nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenehávajú do nájmu na dohodnutý účel vecí toho istého druhu alebo porovnateľné vecí :	X X X	264 805,87
9. Výdavky na služby :	20 831,47	27 784,06
10. Výdavky na bežné transfery :	16 120,13	X X X
10a. z toho: výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového podľa osobitného predpisu ⁵⁾ , odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca podľa osobitného predpisu ⁶⁾ :	X X X	24 236,71
11. Odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov, o ktorom poskytovateľ sociálnej služby účtuje a odpisuje ho ako účtovná jednotka ⁷⁾ . Odpis hmotného majetku, ktorým sú novoobstarané stavby, byty a nebytové priestory užívané na účely poskytovania sociálnych služieb v zariadeniach alebo ich technické zhodnotenie, najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom istom čase a na tom istom mieste prenehávajú do nájmu na dohodnutý účel vecí toho istého druhu alebo porovnateľné vecí :	2 054,30	X X X
Ekonomicky oprávnené náklady za rok 2021 spolu (súčet riadkov 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11) :	879 347,42	X X X
Celková výška bežných výdavkov za rok 2021 (súčet riadkov 1, 2, 3a, 4, 5a, 6, 7a, 8a, 9, 10a):	X X X	1 323 999,79
Výška prijatých úhrad (bežné príjmy) za rok 2021:	876 898,84	
EON na jedného klienta za rok 2021:	12 562,11	
EON na jedného klienta za mesiac v 2021:	1 046,84	

5.04.2022 Košice

Dátum a miesto vyhotovenia

Ing. Štefan Marko

Spracoval (meno, priezvisko a podpis)

KONTAKT nezisková organizácia
 Strojárska 13, KOŠICE 040 01
 IČO: 31 25 75 93

Poznámky:

¹⁾ Uvedie sa forma ambulantná, pobytová (celoročná alebo týždenná)²⁾ Uvedie sa registrovaná kapacita zariadenia k 31.12.2021³⁾ Uvedie sa výška výdavku s presnosťou na dve desatinné miesta⁴⁾ Zákon 553/2003 Z. z. Zákon o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov⁵⁾ Zákon č. 305/2005 Z. z. Zákon o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov⁶⁾ Zákon č. 462/2003 Z. z. Zákon o náhrade príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.⁷⁾ Zákon č. 431/2002 Z. z. Zákon o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

- kontrolu príjmov a výdavkov,
- kontrolu úhrad prijímateľov sociálnej služby a sledovanie pohľadávok,
- evidenciu a kontrolu faktúr a ich úhrad v zmysle hospodárskych zmlúv,
- evidenciu darovacích zmlúv a kontrolu čerpania finančných darov,
- inventarizáciu majetku, záväzkov a pohľadávok k 31.12.2021,

Mzdová a personálna agenda

- kontrola dochádzkových listov a mesačné účtovanie miezd,
- sledovanie nadčasov, dovolení, práce v noci, práce v sviatok, práce v sobotu a nedeľu, čerpanie pracovného voľna – návšteva lekára,
- zabezpečenie daňových odvodov a odvodov do poisťovní,
- spracovanie ročného zúčtovania daní,
- spracovanie štvrťročných a ročných štatistických hlásení,
- vystavovanie potvrdení o mzde a odbornej praxi,
- vedenie osobných spisov, mzdových listov, vybavovanie vstupných a výstupných formalít,
- vypracovanie pracovných zmlúv, pracovných náplní, platových dekrétov a dohôd

Materiálové účtovníctvo a pokladnica

- vedenie pokladnice a pravidelné zúčtovanie drobných nákupov,
- poskytnutie stravy zamestnancom a účtovná aktivácia stravy zamestnancov,
- vedenie skladového hospodárstva, príjem a výdaj zo skladu,
- vypracovanie objednávok na nákup tovarov,
- evidencia majetku, zaradenie a vyradenie majetku,
- kontrola miestnych zoznamov.

C) SOCIÁLNE SLUŽBY

I. Štatistické údaje

1. Počet prijímateľov sociálnej služby

Počet prijímateľov SS k 31.12.2021	Kontakt n.o.
Muži	27
Ženy	58
Spolu	85

2. Počet prijatých, uvoľnených a zomrelých prijímateľov sociálnej služby

Stav prijímateľov SS k 31.12.2020	91
Prijatí prijímatelia soc. služby v roku 2021	62
Uvoľnení prijímatelia soc. služby v roku 2021	11
Zomrelí prijímatelia soc. služby v roku 2021	57
Stav prijímateľov soc. služby k 31.12.2021	85

3. Vydané zmluvy a dodatky o poskytovaní a platbách za poskytnuté sociálne služby za rok 2021

Za rok 2021 bolo vydaných: **62** zmlúv o poskytovaní a úhrade za poskytnuté sociálne služby pre nových prijímateľov sociálnej služby.

4. Veková štruktúra prijímateľov sociálnej služby

Veková štruktúra prijímateľov ss	Kontakt n.o.
40 - 62 rokov	0
63 - 74 rokov	26
75 - 79 rokov	21
80 - 84 rokov	13
85 - 89 rokov	16
nad 89 rokov	9

5. Priemerná obsadenosť

Priemerná obsadenosť 2021	90,15
---------------------------	-------

6. Stupeň odkázanosti na sociálne služby

Stupeň odkázanosti	1	2	3	4	5	6
Počet prijímateľov soc. služby	0	0	0	11	27	47

II. Poskytovanie sociálnych služieb

1. Sociálna práca

Hlavná činnosť

- sociálno-poradenská práca prvého kontaktu,
- zabezpečenie sociálno-právnej ochrany prijímateľov sociálnej služby,
- správne aplikovanie právnych predpisov,
- sociálnoprávne služby a poradenstvo,
- rešpektovanie individuálnych osobitostí prijímateľov sociálnej služby,
- vedenie individuálnych plánov prijímateľov sociálnej služby,
- udržiavanie sebestačnosti v rámci možností zdravotného stavu
- zamedzovanie sociálnej izolácie,
- vytvorenie podmienok pre bežný život,
- pomoc prijímateľom sociálnej služby pri vybavovaní úradných záležitostí,
- pomoc dobrým susedským a rodinným vzťahom,
- pravidelné konzultácie s príbuznými,
- pomoc pri adaptácii nových prijímateľov sociálnej služby,
- vedenie príjmovej a depozitnej pokladne, výplaty dávok sociálneho a dôchodkového zabezpečenia,
- vedenie a evidencia individuálnych plánov a následné polročné preposúdenie stanovených cieľov
- zabezpečenie nákupov prijímateľov sociálnej služby a evidencia doplatkov za lieky a zdravotnícke pomôcky,
- organizovanie a zabezpečenie kultúrnych podujatí a záujmovej činnosti,
- vedenie a aktualizovanie poradovníka žiadateľov na umiestnenie v zariadení,
- spracovanie a evidencia dokumentácie a spisov,
- archivácia dokladov

Činnosť sociálnej pracovníčky

Náplň práce sociálnej pracovníčky v Zariadení pre seniorov a Špecializovanom zariadení

- Základná klinická psychodiagnostika pri vstupe prijímateľa sociálnej služby do zariadenia resp. pri zmene jeho zdravotného stavu
- Psychodiagnostika pre potreby lekára špecialistu (psychiater, neurolog)
- Individuálna podporná psychoterapia
- Skupinová psychoterapia
- Odborné poradenstvo pre rodinných príslušníkov prijímateľov sociálnej služby s Alzheimerovou chorobou, resp. iným neurodegeneratívnym ochorením
- Tréningy pamäte – kognitívne cvičenia
- Psychomotorický tréning – precvičovanie hrubej a jemnej motoriky, koncentračné cvičenia
- Relaxačné cvičenia
- Muzikoterapia

Aktivity sú realizované podľa potrieb, vyplývajúcich z aktuálneho zdravotného stavu prijímateľov sociálnej služby, resp. podľa aktuálnych potrieb zariadenia.

2. Opatrovateľská starostlivosť

Opatrovateľská starostlivosť bola zabezpečovaná poskytovaním opatrovateľskej starostlivosti a rehabilitácie v súlade so súčasnými poznatkami a postupmi v opatrovateľskej starostlivosti s využitím opatrovateľských štandardov. Bola zabezpečovaná komplexná opatrovateľská starostlivosť s aplikáciou opatrovateľského procesu. Starostlivosť bola zameraná na upevňovanie, podporu a nezhoršovanie zdravia, na podporu telesného, duševného a sociálneho zdravia osoby, rodiny a komunity. Náplňou starostlivosti bolo získanie nezávislosti a sebestačnosti, zmiernenie utrpenia a zabezpečenie dôstojného života prijímateľov sociálnej služby v zariadení.

- opatrovateľská starostlivosť bola zabezpečená po celých 24 hodín kvalifikovanými zdravotnými sestrami, zdravotníckymi asistentkami a opatrovateľmi Kontakt n.o.
- zdravotnú starostlivosť v odbore všeobecný lekár pre dospelých poskytoval: MUDr. Ondrej Gajdoš a psychiatrický lekár: MUDr. Milan Komoráš a MUDr. Martin Medvecký.
- personál spolupracoval pri riadení, plánovaní, poskytovaní, koordinácii a vyhodnocovaní opatrovateľskej starostlivosti, opatrovateľská starostlivosť bola zabezpečená po celých 24 hodín kvalifikovanou sestrou, opatrovateľské záznamy sú archivované
- profesionálna opatrovateľská starostlivosť bola riadená etickými a právnymi normami,
- najčastejšie úkony zdravotných sestier, zdravotníckych asistentov s podporou opatrovateľiek: sledovanie fyziologických funkcií, podávanie injekcií, podávanie liekov, podávanie iných druhov liečiv, vedenie opatrovateľskej dokumentácie, bandáže dolných končatín, ošetrovanie rán, telefonické objednávanie obyvateľov na odborné vyšetrenia, telefonické objednávanie dopravnej zdravotnej služby, podávanie písomných a ústnych hlásení pri predávaní služby, dezinfekcia, kontrola prijímateľov sociálnej služby pomocou signalizačného zariadenia,
- najčastejšie diagnózy u prijímateľov sociálnej služby, ktorí vyžadovali opatrovateľskú starostlivosť: demencia, depresia, organický psychosyndróm, diabetes mellitus II. typu, NCMP, akútne ochorenia respiračného traktu, chrípka, ischemická choroba srdca, arteriálna hypertenzia, inkontinencia, anémia, akútne gastrointestinálne ochorenia, astma bronchiálne a úrazy.

Organizácia v roku 2021 zakúpila licenciu na systém DODS a postupne bude prechádzať na evidenciu poskytovania sociálnej služby v elektronickej podobe, čo by znovu zvýšilo prehľad v poskytovaných opatrovateľských úkonoch u prijímateľov sociálnej starostlivosti.

D) PREVÁDZKA

1. Činnosť prevádzky

Prevádzka zabezpečuje denné pranie osobného oblečenia podľa potrieb prijímateľov sociálnej služby Zariadenia pre seniorov a špecializovaného zariadenia. Ďalej prevádzka zabezpečuje upratovanie priestorov, nákup potravín pre kuchyňu, varenie a podávanie dennej stravy pre prijímateľov sociálnej služby, zamestnancov a cudzích stravníkov, ktorých je celkom 3 - sú to údržbári v zamestnaneckom pomere prenajímateľa budov.

2. Činnosti zabezpečované dodávateľsky

Údržba bola priebežne vykonávaná na základe nahlásených porúch personálom. Zabezpečená bola údržba a opravy stavu izieb, maľovanie a úprava chodníka pred budovou v Medzeve, odpratávanie snehu a solenie chodníkov v zimnom období, malá oprava nábytku a iné drobné údržbárske práce.

Záhradnícke práce pozostávali z pravidelného kosenia trávnikov, strihania živých plotov a krovín a pod.

Elektroúdržba zabezpečovala bežnú údržbu ako výmena žiaroviek, poistiek, opravy drobných elektrických spotrebičov.

Tieto práce realizoval dodávateľsky Montrúr s.r.o., Košice

Ďalšie dodávateľsky realizované práce a dodávky:

- **BOZP a PO - Ing. Kopčová** -technik BOZP,protipožiarna ochrana a školenie zamestnancov
- **Tuchyňa výťahy** - údržba a oprava plošín
- **Flora plus** - pranie posteľnej bielizne
- **Dezin** - deratizácia a dezinfekcia
- **Ekoservis** - likvidácia nebezpečného odpadu
- **Kosit** - likvidácia komunálneho odpadu

E: ZÁVER

1. Udalosti osobitného významu

V období nasledujúcom po roku, ktorého sa Výročná správa týka sa očakávajú udalosti osobitného významu, ktoré by mohli mať výrazný vplyv a činnosť organizácie.

Sú to udalosti, ktoré sú spôsobené celosvetovou pandémiou Covid - 19. Z pohľadu našej organizácie je možný dopad v oblasti finančných príspevkov na poskytovanie sociálnych služieb, nakoľko tieto finančné príspevky sú závislé od štátneho rozpočtu, rozpočtu Košického samosprávneho kraja a rozpočtu Magistrátu mesta Košice. Ďalším dopadom, ktorý sa môže vyskytnúť, je schopnosť priamych príbuzných prijímateľov sociálnej služby doplácať rozdielovú sumu medzi dôchodkom prijímateľa sociálnej služby a skutočnou úhradou za poskytovanú sociálnu službu za každý mesiac, pretože je veľa prijímateľov sociálnej služby, ktorých výška dôchodku nestačí na predpísanú úhradu za poskytovanú sociálnu službu.

V čase spracovávanía Výročnej správy za rok 2021 sa ani jeden z uvedených faktorov neprejavil negatívne na činnosti organizácie.

Súčasne sa vedenie a všetci zamestnanci organizácie snažia správať zodpovedne, dodržiavajú nariadenia Košického samosprávneho kraja, epidemiológov, Úradu verejného zdravotníctva Slovenskej republiky a Regionálneho úradu verejného zdravotníctva so sídlom v Košiciach.

2. Účtovná závierka neziskovej organizácie za rok 2021

Účtovná závierka, ktorej súčasťou je Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky neziskovej organizácie k 31.12.2021 je prílohou Výročnej správy.

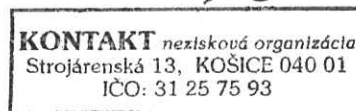
Štatutárny orgán organizácie rozhodol o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2021 a to účtovného zisku vo výške 9 535,30 € na nerozdelený zisk minulých období.

3. Výrok audítora k účtovnej závierke a výročnej správe za rok 2021

Audit ročnej účtovnej závierky vykonala Ing. Zuzana Dučayová, Blesková č. 1, 040 01 Košice, Licencia SKAU č. 600, v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami ISA s názorom, ktorý je priložený v prílohe: Správa nezávislého audítora.

Súčasne bola Ing. Zuzana Dučayová schválená na vykonanie auditu na rok 2022.

Pečiatka a podpis za organizáciu



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené 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 É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

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

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

K o n t a k t n e z i s k o v á o r g a n i z á c i a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
S t r o j á r e n s k á	1 3
PSČ	Obec
0 4 0 0 1	K o š i c e
Číslo telefónu	Číslo faxu
0 5 5 / 6 2 2 0 0 1 1	0 /
E-mailová adresa	
k o n t a k t . h o h o l k o v a @ g m a i l . c o m	

Zostavená dňa:	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:
0 9 . 0 3 . 2 0 2 2			
Schválená dňa:	KONTAKT nezisková organizácia Strojárska 13, KOŠICE 040 01 IČO: 31 25 75 93		
2 1 . 0 3 . 2 0 2 2			

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		85214,46	79942,43	5272,03	8001,31
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		85214,46	79942,43	5272,03	8001,31
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012		4753,07	3049,97	1703,10	2178,42
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		31878,71	31878,71	0,00	0,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		34653,52	31084,59	3568,93	5822,89
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		13929,16	13929,16	0,00	0,00
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	31177,56	0,00	31177,56	21574,75
1. Zásoby r. 031 až r. 036		030	2874,63		2874,63	2551,38
Materiál (112 + 119) - 191		031	2874,63		2874,63	2551,38
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	0,00		0,00	0,00
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	18782,71	0,00	18782,71	13634,43
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043	1098,01		1098,01	1085,44
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)		044	16488,91	0,00	16488,91	10976,62
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		045	0,00	x	0,00	131,51
Daňové pohľadávky (341 až 345)		046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)		047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)		048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)		049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		050	1195,79		1195,79	1440,86
4. Finančné účty r. 052 až r. 056		051	9520,22		9520,22	5388,94
Pokladnica (211 + 213)		052	6208,69	x	6208,69	1918,07
Bankové účty (221 AÚ + 261)		053	3311,53	x	3311,53	3470,87
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ		055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)		056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	3386,53		3386,53	992,27
1. Náklady budúcich období (381)		058	3386,53		3386,53	992,27
Príjmy budúcich období (385)		059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	119778,55	79942,43	39836,12	30568,33

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	-9182,83	-18718,13
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	66,38	5047,57
Základné imanie (411)	063	66,38	5047,57
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	-18784,51	-13504,47
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	9535,30	-10261,23
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	48972,44	49077,15
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	40362,59	38786,52
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	40362,59	38786,52
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	5482,98	5637,57
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	5482,98	4338,82
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	0,00	0,00
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	0,00	1298,75
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	3126,87	4653,06
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	1123,91	1604,07
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	0,00	0,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	18,00	0,00
Daňové záväzky (341 až 345)	091	259,55	229,18
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	189,18	686,14
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	1536,23	2133,67
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	0,00	0,00
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	0,00	0,00
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	46,51	209,31
1. Výdavky budúcich období (383)	102	46,51	209,31
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	39836,12	30568,33

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	179473,25	523,15	179996,40	189277,45
502	Spotreba energie	02	715,50		715,50	654,98
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	1313,47		1313,47	4032,45
512	Cestovné	05	0,00		0,00	2,20
513	Náklady na reprezentáciu	06	100,63		100,63	86,89
518	Ostatné služby	07	292589,93	102,53	292692,46	292431,65
521	Mzdové náklady	08	614319,85	479,60	614799,45	568770,89
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	211351,08	167,77	211518,85	195907,09
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	19419,54	2,58	19422,12	20980,37
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	242,40		242,40	212,40
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	12,50		12,50	0,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00		0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00		0,00	1452,17
544	Úroky	19	138,87		138,87	250,46
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	0,00		0,00	14,02
548	Manká a škody	23	0,00		0,00	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	1576,34		1576,34	1544,15
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2729,28		2729,28	8604,73
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00		0,00	0,00
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	0,00		0,00	0,00
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	1323982,64	1275,63	1325258,27	1284221,90

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	488322,12	1389,96	489712,08	496226,63
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	6950,55		6950,55	6392,37
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0,00		0,00	0,00
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	0,00		0,00	0,00
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	8027,55		8027,55	11735,70
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	37,37		37,37	1325,03
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00		0,00	0,00
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	0,00		0,00	0,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	2900,00		2900,00	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2200,27		2200,27	1073,93
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	824982,90		824982,90	757223,79
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1333420,76	1389,96	1334810,72	1273977,45
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	9438,12	114,33	9552,45	-10244,45
591	Daň z príjmov	76	0,00	17,15	17,15	16,78
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	9438,12	97,18	9535,30	-10261,23

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: **Mgr. Soňa Hoholková – UJ založená 19.11.1999**

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

Štatutárny orgán: Mgr. Soňa Hoholková - riaditeľka

Správna rada: Ing. Juraj Ondira - predseda správnej rady

Ing. Ján Ondira - člen správnej rady

Ing. Jakub Ondira - člen správnej rady

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva: **poskytovanie sociálnych služieb celoročne s ubytovaním**

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia:

Zamestnanci: PO: 48 BO: 52

Z toho vedúcich a riadiacich: PO: 1 BO: 1

Dobrovoľníci: PO: 0 BO: 0

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky: **nemá**

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

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: **ÁNO, s rizikom nepretržitého trvania ÚJ z dôvodu záporného vlastného imania**

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

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

- | | |
|--|---------------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: | nie |
| b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: | nie |
| c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: | nie |
| d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: | obstarávacou cenou |
| e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: | nie |
| f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: | nie |
| g) dlhodobý finančný majetok: | nie |
| h) zásoby obstarané kúpou: | obstarávacou cenou |
| i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: | nie |
| j) zásoby obstarané iným spôsobom: | nie |

k) pohľadávky:	menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok:	nie je
m) časové rozlíšenie na strane aktív:	menovitou hodnotou
n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív:	menovitou hodnotou
p) deriváty:	nie
r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	nie

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov:

Rovnomerné účtovné odpisy, špecifikované v tabuľke – Spôsob zostavenia odpisového plánu: Odpisované osobné motorové vozidlá s rovnomerným odpisom na 4 roky t. j. 25 % ročne.

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

OP k pohľadávkam: PS: 0 Prírastok: 0 Úbytok: 0 KS: 0

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia:

Stavby:	PS: 4 753	Prírastok: 0	Úbytok: 0	KS: 4 753
Hnuteľné veci:	PS: 31 879	Prírastok: 0	Úbytok: 0	KS: 31 879
Dopr. prostriedky:	PS: 34 654	Prírastok: 0	Úbytok: 0	KS: 34 654
Drobný HM:	PS: 13 929	Prírastok: 0	Úbytok: 0	KS: 13 929

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

Stavby:	PS: 2 575	Prírastok: 475	Úbytok: 0	KS: 3 450
Hnuteľné veci:	PS: 31 879	Prírastok: 0	Úbytok: 0	KS: 31 879
Dopr. prostriedky:	PS: 28 831	Prírastok: 2 254	Úbytok: 0	KS: 31 085
Drobný HM:	PS: 13 929	Prírastok: 0	Úbytok: 0	KS: 13 929

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia:

Stavby:	PS: 2 178	Prírastok: 0	Úbytok: 475	KS: 1 703
Hnuteľné veci:	PS: 0	Prírastok: 0	Úbytok: 0	KS: 0
Dopr. prostriedky:	PS: 5 823	Prírastok: 0	Úbytok: 2 254	KS: 3 569
Drobný HM:	PS: 0	Prírastok: 0	Úbytok: 0	KS: 0

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **nemá**

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku: **nemá**

(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**

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania: **neúčtoval**

(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.

(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**

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

Pohľadávky z obchodného styku: 1 098 €, z toho nezdaňovaná činnosť: 1000, zdaňovaná činnosť: 98

Pohľadávky za platby od klientov: 16 489 €, všetko nezdaňovaná činnosť

Zúčtovanie s SP a ZP: 0 €, všetko nezdaňovaná činnosť

Ostatné pohľadávky: 1 196 €, všetko nezdaňovaná činnosť

(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: **PS: 0 Tvorba: 0 Ubytok: 0 KS: 0**

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti: **18 783 €**

do lehoty splatnosti: 12 739 po lehote splatnosti: 6 044

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Náklady na rok 2022: 3 387 : Licencie a software: 2 029 €

PZP automobilov: 145 €

HP automobilov: 63 €

Inzercia: 958 €

Paušál na telefóny: 36 €

Internet: 39 €

Magio TV: 86 €

Úrok: 4 €

Web domena: 27 €

(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:

Základné imanie: PS: 5 048 Prírastok: 0 Úbytok: 4 981 KS: 67

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: **nemá**

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

Strata zaúčtovaná na nevysporiadanú stratu z minulých rokov: 10 261 €

(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:

Organizácia tvorila rezervu na:

- auditorské služby:	PS: 1 000	Prírastok: 1 000	Úbytok: 1 000	KS: 1 000
- rezervu na nevyč. dov. a odvody z nich:	PS: 37 787	Prírastok: 39 363	Úbytok: 37 787	KS: 39 363

- 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:

Iné záväzky:	PS: 0	Prírastok: 2 887	Úbytok: 2 650	KS: 237
--------------	-------	------------------	---------------	---------

- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti: **všetko do lehoty splatnosti: 8 610 €**

- d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia:

PS: 4 339	Prírastok: 3 276	Úbytok: 2 132	KS: 5 483
-----------	------------------	---------------	-----------

- e) 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,

- f) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období: **47 €:**

z toho: telefóny: 47 € Celkom: 47 €

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na - **nemá**

- 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: **1 299 € osobné motorové vozidlo.**

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad: **uhradená istina: 2133 €**

- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

- 1. do jedného roka vrátane: **istina: 1 299 €**
- 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane: **0 €**
- 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:

hlavná činnosť: 488 322 €,

podnikateľská činnosť: 1 390 €

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

Aktivácia vnútroorganizačných služieb: 6 951 €

Prijaté úroky a ostatné príjmy: 0 €

Predaj DHIM: a HIM 0 €

Dary: 10 928 €

Iné ostatné výnosy: 37 €

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia Dotácie: 824 983 €

Z toho: KSK: 121 267 €, Mesto Košice: 44 640 €, MPSVaR SR: 659 076 €. Celkom: 824 983 €

(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.

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

Spotreba materiálu: 179 996 €

Energie: 715 €

Opravy a údržba: 1 313 €

Reprezentačné: 101 €

Služby: 292 692 €

Mzdové náklady: 614 799 €

Povinné sociálne odvody: 211 519 €

Ostatné sociálne náklady: 19 422 €

Daň z motorových vozidiel: 242 €

Ostatné dane a poplatky: 13 €

Pokuty a penále: 0 €

Odpísané pohľadávky: 0 €

Úroky: 139 €

Akcie klientov: 0 €

Poistenie, bankové poplatky: 1 576 €

Odpisy: 2 729 €

Daň z PO za rok 2021: 17,15 €

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie: 2 200 € použité na bežnú činnosť.

(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: nemá

(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

a) overenie účtovnej závierky: 1000 €

b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,

c) súvisiace audítorské služby,

d) daňové poradenstvo,

e) ostatné neauditorské služby.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

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.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(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

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov: **nemá**

b) povinnosť z opčných obchodov: **nemá**

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv: **nemá**

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv: **nemá**

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky: **nemá**

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia: **Pandémia Covid – 19 a výskyt ochorenia v zariadení organizácie spôsobí to, že organizácia do stabilizácie situácie nebude môcť prijímať nových prijímateľov sociálnej služby. Tým v priebehu mesiacov január až marec 2022 dôjde v prípade príjmov za poskytovanú sociálnu službu a v prípade finančného príspevku od Košického samosprávneho kraja bude musieť organizácia vrátiť alikvotnú časť finančného príspevku poskytnutého na špecializované zariadenie na prvý štvrtrok 2022.**

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	52	48
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	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	0	0	0	0	0	0	0
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
prírastky							
úbytky							

Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

	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			4753	31879	34654			13929			85215
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			4753	31879	34654			13929			85215
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			2575	31879	28831			13929			77214
prírastky			475	0	2254			0			2729
úbytky											
Stav na konci			3050	31879	31085			13929			79943

Stav na konci bežného účtovného obdobia										0
Opravné položky										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Stav na konci bežného účtovného obdobia										0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia										0
Stav na konci bežného účtovného obdobia										0

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

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
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančního majetku
Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného 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	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

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	0	0	0

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

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	0	0	0	0	0

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					
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	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	12739	9203
Pohľadávky po lehote splatnosti	6044	4431
Pohľadávky spolu	18783	13634

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	5048		4981		67
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	5048		4981		67
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	-13505	4981		-10261		-18785
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-10261	9535		10261		9535
Spolu	-18718	14516		4981		-9183

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
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	10261
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	

Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	10261
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 zákonných rezerv	37787	39363	37787		39363
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	37787	39363	37787		39363
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	1000	1000	1000		1000
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	1000	1000	1000		1000
Rezervy spolu	38787	40363	38787		40363

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		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3127	4653
Krátkodobé záväzky spolu	3127	4653

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	5483	5638
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5483	5638
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	8610	10291

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	4339	2717
Tvorba na ťarchu nákladov	3276	3053
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	2132	1431
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	5483	4339

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						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	0	0	0	0	0	0

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	0			0
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0			0
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	0			0
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	0			0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0			0
grantu	0			0
podielu zaplatenej dane	0			0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				0

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

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina a finančný náklad	Úhrady istiny a finančného nákladu	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	3432	3432	2133	1299
do jedného roka vrátane	0	3432	2133	1299
od jedného roka do piatich rokov vrátane	3432	0	0	0
viac ako päť rokov	0	0	0	0

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
Hlavná činnosť organizácie – poskytovanie sociálnych služieb	1074	2200
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1000
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1000

Správa nezávislého audítora

**o overení účtovnej závierky
a výročnej správy
neziskovej organizácie**

KONTAKT n.o.

so sídlom Strojársená č. 13 040 01 Košice

za rok 2021

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre zakladateľa a správnú radu
NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE KONTAKT
so sídlom Strojárskejšká č. 13, 040 01 Košice

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky neziskovej organizácie KONTAKT so sídlom Strojárskejšká č. 13, 040 01 Košice, ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31.12.2021, 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 KONTAKT k 31.12.2021 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 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 spoločnosti som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z.z. 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 môj 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.

Významná neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti

Upozorňujem na údaje v účtovnej závierke, v ktorej sa uvádza, že nezisková organizácia vykazuje záporné vlastné imanie v sume -9 182,83 €. Tieto okolnosti naznačujú, že existuje významná neistota, ktorá vyvoláva pochybnosti o schopnosti účtovnej jednotky nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Môj názor nie je z tohto dôvodu modifikovaný.

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 spoločnosti 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 spoločnosť 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 odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných 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 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 spoločnosti.
- hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií uskutočnené štatutárnym orgánom.
- robím 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 spoločnosti 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 názory vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť 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.

II. 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. 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 posúdenie, 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.

Posúdila som, či výročná správa neziskovej organizácie 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 2021 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 nezistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sa mali uviesť.

Košice, 06.05.2022
Ing. Zuzana Dučayová
Blesková č. 1, 040 01 Košice
Licencia SKAU č. 600

