

KONTAKT nezisková organizácia



VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2016

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2016

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. Personálne zmeny
5. 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 klientov
2. Počet prijatých klientov a uvoľnených klientov
3. Počet vydaných zmlúv a dodatkov
4. Veková štruktúra klientov
5. Priemerná obsadenosť
6. Stupeň odkázanosti na sociálne služby

II. Poskytovanie sociálnych služieb

1. Sociálna práca
2. Činnosť klinického psychológa
3. Ošetrovateľská starostlivosť

D. PREVÁDZKA

1. Činnosť prevádzky
2. Činnosti zabezpečované dodávateľsky

E. ZÁVER

1. Udalosti osobitného významu
2. Účtovná závierka neziskovej organizácie za rok 2016 vrátane Súvahy, Výkazu ziskov a strát a poznámok neziskovej organizácie za rok 2016
3. Výrok audítora

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 2016 s obsahom odpovedajúcim predmetnému druhu správy a ekonomickými výkazmi a rozbormi, 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 14 klientov. Kapacita špecializovaného zariadenia v Medzeve je 23 klientov. Kapacita zariadenia pre seniorov v Šugove je 56 klientov.

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

V dobe v ktorej žijeme, je potreba starostlivosti o starých a chorých spoluobčanov nanajvýš aktuálna a sme presvedčení, že 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 klientov, ktorým chceme zlepšiť kvalitu jesene života, ktorých zdravotný stav neumožňuje pobyt vo svojom domove, ale sú odkázaní na pomoc iných.

Pokračujeme už tretí rok v spolupráci s klinickou psychologičkou Mgr. Ľubicou Lejkovou - Duskovou a aj v roku 2016 sme sa zamerali na prácu s klientmi špecializovaného zariadenia:

- 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 rozvojových plánoch klientov. Pri klientoch sú využívané aj poznatky a postupy bazálnej stimulácie, kde klient je rovnocenným partnerom človeka s vlastnou históriou a určitými schopnosťami. Každý ošetrovateľský postup pri klientovi je prevádzaný s vedomým cieľenej stimulácie zachovaných a tiež oslabených zmyslov.

Rovnako sa osvedčila práca sociálnej pracovníčky, čo v spolupráci klinickou psychologičkou zlepšilo kvalitu práce poskytovaných sociálnych služieb.

Klienti sa spolu s personálom zúčastňujú na prípravách Veľkonočných a Vianočných sviatkov pripravovaním výzdoby zariadenia s tematickým zameraním. Pre klientov boli v roku 2016 pripravené vystúpenia a akcie:

- máj 2016 vystúpenie žiakov ZDŠ Medzev s pripraveným programom ku dňu matiek
- máj 2016 vystúpenie spevokolu z obce Poproč
- počas letnej sezóny máj-október prechádzky v okolí zariadení. Šugov vychádzky spojené s návštevou reštaurácie Ranč, frekvencia prechádzok je podľa počasia a želania klientov
- 26.9.2016 výlet do Košíc spojený s návštevou domu sv. Alžbety, prechádzka po pešej zóne a posedenie v cukrárni
- 01.12.2016 vystúpenie hudobnej skupiny GM Birds

- 06.12.2016 Mikuláš v zariadení spojený so sladkosťami pre klientov, ktorí nemohli navštíviť Košice
- 06.12.2016 Mikuláš v meste Košice, návšteva Vianočných trhov
- 8.12.2016 adventný koncert základnej umeleckej školy Medzev
- 13.12.2016 adventný koncert speváckeho zboru Melody Medzev
- 19.12.2016 predvianočné vystúpenie detí základnej školy Medzev spojený s venovaním darčiekov ručne vyrobených pre klientov zariadenia.

Klienti 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. Klienti sa v spoločenskej miestnosti venujú spoločenským hrám a spevu.

Organizácia pre klientov zabezpečuje pravidelné bohoslužby.

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. Tomáš Hencel

B) EKONOMICKÉ INFORMÁCIE

I. ROZPOČET

1. Rozpočet na rok 2016

Návrh rozpočtu na rok 2016 bol spracovaný dňa 19.12.2015.

Ukazovateľ	Rozpočet v €
TRŽBY CELKOM	825 600,00
NÁKLADY CELKOM	825 430,00

Podrobnejší návrh rozpočtu je priložený na strane č. 8 Výročnej správy.

2. Vyhodnotený rozpočet na rok 2016

Ukazovateľ	Rozpočet v €
TRŽBY CELKOM	837 715,24
NÁKLADY CELKOM	851 675,28

Rozpočet organizácie bol vyhodnotený dňa 28.2.2017 a je priložený na strane č. 9 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 2015	Čerpanie 2016
Mzdy	283 865,97	309 185,66
Spolu	283 865,97	309 185,66

2. Príspevok zamestnávateľa do poisťovní a sociálne náklady v €

Položka	Čerpanie 2015	Čerpanie 2016
Zákonné sociálne náklady	90 879,46	102 403,38
Ostatné sociálne náklady	8 612,59	9 528,08
Spolu	99 492,05	111 931,46

Rozpočet neziskovej organizácie

NA ROK 2016

NÁVRH ROZPOČTU ORGANIZÁCIE

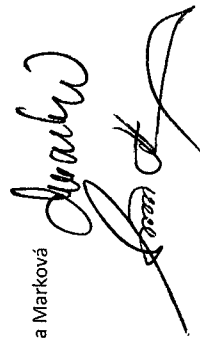
Kontakt nezisková organizácia, Strojárska 13, 040 01 Košice

Výnosy	ROK 2015 PREDCHÁDZAJÚCI ROK	ROK 2016 PREDPOKLADANÉ	ROK 2016 SKUTOČNÉ
Dotácia Košického samosprávneho kraja	148600,00	165000,00	0,00
Dotácia zo štátneho rozpočtu	268800,00	268800,00	0,00
Platby klientov za poskytované sociálne služby	370400,00	385000,00	0,00
Príjmy z 2% zaplatenej dane	1200,00	1300,00	0,00
Platby zamestnancov za stravné lístky	4200,00	4300,00	0,00
Platby za predaj obedov cudzích stravníkov	1500,00	1200,00	0,00
Ostatné príjmy	0,00	0,00	0,00
SÚČTY	794 700,00 €	825 600,00 €	0,00 €

Výdavky	PREDCHÁDZAJÚCI ROK	PREDPOKLADANÉ	SKUTOČNÉ
Mzdy	278600,00	305000,00	0,00
Zákonné sociálne poistenie	95000,00	99000,00	0,00
Nájomné	264500,00	264500,00	0,00
Energie	400,00	400,00	0,00
Údržba a opravy	4100,00	4000,00	0,00
Ostatné služby okrem nájomného	25000,00	22000,00	0,00
Náklady na reprezentáciu	100,00	200,00	0,00
Ostatné dane	340,00	380,00	0,00
Ostatné sociálne náklady	7710,00	8800,00	0,00
Ostatné dane a poplatky	1000,00	650,00	0,00
Vybavenie	8650,00	9000,00	0,00
Spotrebný materiál	102000,00	110000,00	0,00
Iné	2000,00	1500,00	0,00
SÚČTY	789 400,00 €	825 430,00 €	0,00 €

Vypracoval: Mgr. Soňa Hoholková a Jana Marková

Dňa: 19.12.2015



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

Rozpočet neziskovej organizácie

NA ROK 2016

VYHODNOTENIE ROZPOČTU ORGANIZÁCIE

Kontakt nezisková organizácia, Strojárska 13, 040 01 Košice

Výnosy	ROK 2015 PREDCHÁDZAJÚCI ROK	ROK 2016 PREDPOKLADANÉ	ROK 2016 SKUTOČNÉ
Dotácia Košického samosprávneho kraja	167744,49	165000,00	164986,14
Dotácia zo štátneho rozpočtu	266254,16	268800,00	268021,52
Platby klientov za poskytované sociálne služby	380400,05	385000,00	385805,97
Prijmy z 2% zaplatenej dane	1167,49	1300,00	1298,71
Platby zamestnancov za stravné lístky	4404,70	4300,00	4417,91
Platby za predaj obedov cudzích stravníkov	1177,47	1200,00	1196,16
Ostatné príjmy	59,05	0,00	11988,83
SÚČTY	821 207,41 €	825 600,00 €	837 715,24 €

Výdavky	PREDCHÁDZAJÚCI ROK	PREDPOKLADANÉ	SKUTOČNÉ
Mzdy	283865,97	305000,00	309185,66
Zákonné sociálne poistenie	90879,46	99000,00	102403,38
Nájomné	264462,54	264500,00	264831,97
Energie	431,81	400,00	397,04
Údržba a opravy	4536,92	4000,00	4355,32
Ostatné služby okrem nájomného	24280,95	22000,00	22324,22
Náklady na reprezentáciu	6,81	200,00	395,31
Ostatné dane	374,16	380,00	380,56
Ostatné sociálne náklady	8612,59	8800,00	9528,08
Ostatné dane a poplatky	6,50	650,00	4252,99
Vybavenie	9831,06	9000,00	7135,47
Spotrebný materiál	108586,79	110000,00	123329,28
Iné	7752,38	1500,00	3156,00
SÚČTY	803 627,94 €	851 430,00 €	851 675,28 €

Vypracoval: Mgr. Soňa Hoholková a Jana Marková

Dňa: 28.02.2017

Soňa Hoholková
Jana Marková

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

3. Tovary, služby a bežné transfery v €

Položka	Čerpanie 2015	Čerpanie 2016
bežné transfery	8 133,04	14 925,02
energia, voda	431,81	397,04
materiál a PHM	118 417,85	123 329,28
reprezentačné	6,81	395,31
rutinná a štandardná údržba	4 536,92	4 355,32
Služby	288 743,49	287 156,19
Spolu	420 269,92	430 558,16

Rozpis čerpania rozpočtu podľa položiek v €

Položka	Čerpanie 2015	Čerpanie 2016
energie	431,81	397,04
Energie	431,81	397,04
média prenajímateľa	0,00	0,00

materiál	118 417,85	123 329,28
Bežná spotreba	15 395,37	18 172,86
Kancelárske potreby	598,42	659,66
Čistiace a dezinfekčné potreby	4 860,16	6 747,15
Spotreba DHIM	9 831,06	8 960,39
Zdravotnícke potreby	7 930,80	6 855,19
Spotreba PHM	7 581,69	6 905,77
Knihy, publikácie a noviny	417,73	439,94
Potraviny	71 347,86	74 138,92
Odevy a obuv	46,20	51,00
Spotreba na predaj obedov	408,56	398,40

Reprezentačné	6,81	395,31
Náklady na reprezentáciu	6,81	395,31

rutinná a štandard. údržba	4 536,92	4 355,32
Oprava automobilov	4 270,14	3 481,08
Údržba automobilov	0,00	27,40
Údržba DHIM	266,78	846,84

Služby	288 743,49	287 156,19
Pranie prádla	7 671,24	7 808,56
Poštovné a telefóny	1 667,93	1 632,90
Nájomné	264 932,40	264 932,40
Preprava sanitkami / poplatky za recepty	10,19	3,23
BOZP a PO a ostatné služby	1 130,00	2 114,00
Inzercia a reklama	2 147,88	1 502,68
Ostatné prepravné	312,88	302,70
Spracovanie zmlúv	8,64	45,84
Likvidácia odpadu	470,08	606,66
Internet	299,90	484,74
Podiel na réžii prenajímateľa	85,36	125,37
Webhosting	44,92	45,19
Služby veterinára / sociálny pohreb	52,72	605,55
Parkovné	62,70	58,70
Software	208,80	195,45
Dezinfekcia a dezinfekcia	793,92	516,00
STK	42,00	57,90
Služby auditora	900,00	900,00
Služby klinického psychologa	3 660,00	3 800,00
TV služby	458,81	1 094,05
Údržba cudzieho majetku / reprogr. služby	1 552,84	27,80
Školenia a semináre	2 000,00	0,00
Služby predajcu gastrolístkov	41,18	0,00
GPS monitoring vozidiel	83,71	180,00
Používanie diaľnic	50,00	50,00
Služby notárov	55,39	66,47

Bežné transfery	8 133,04	14 925,02
Daň z motorových vozidel	343,79	380,02
Ostatné poplatky	6,50	13,50
Ostatné finančné náklady	1 715,15	3 574,21
Účt. odpisy majetku / zost.cena majetku	4 661,79	7 135,47
Pokuty	4,99	24,79
Úroky z pôžičiek	1 253,22	640,49
Manka a škody / tvorba opr. položiek	117,23	3 156,00
Dane z bankových úrokov	30,37	0,54

4. Kapitálové výdavky

V roku 2016 organizácia uhradila za kúpu vozidiel sumu: 14 503,64 €.

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 klientov 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 piatym zdrojom príjmov sú dary.

Položka	Príjmy za rok 2015	Príjmy za rok 2016
Celkové účtovné príjmy	826 590,93	837 715,24
Platby za služby od klientov	380 400,05	385 805,97
Príjmy za predaj obedov	1 177,47	1 196,16
Príjmy za obedy zamestnancov	4 404,70	4 417,91
Úroky	8,04	2,92
Aktivácia stravy zamestnancov	5 383,52	5 399,68
Ostatné výnosy	51,01	6 586,23
Dary	0,00	0,00
Podiel zo zaplatenej dane	1 167,49	1 298,71
Dotácia na sociálne služby od KSK	167 744,49	164 986,14
Dotácia od MPSVaR SR	266 254,16	268 021,52

Na účty zriadené pre dotáciu boli v roku 2016 poukázané finančné prostriedky, ktorých vyúčtovanie bolo predložené Úradu Košického samosprávneho kraja v termíne 10.01.2017. Kontakt n. o. v mesiaci marec 2017 vyúčtoval aj prijatú dotáciu z Ministerstva PSVaR SR za január až december 2016.

6. Zhodnotenie ekonomických ukazovateľov

Organizácia mala v roku 2016 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 výrazne stúpila minimálna mzda od 1.1.2016
- Mierny nárast nastal aj v bežnej spotrebe, kde stúpili náklady na potraviny. Rovnako stúpili náklady na čistiace a dezinfekčné prostriedky a mierny nárast bol aj v bežnom spotrebnom materiály, spôsobené starostlivosťou a bežnou údržbou priestorov zariadené pre poskytovanie sociálnych služieb
- Nárast bežných transferov je spôsobený tvorbou opravnej položky k pohľadávke starej viac ako tri roky a zaúčtovaním zostatkovej ceny predaného majetku organizácie
- Ostatné položky, predovšetkým služby sú na úrovni minulého obdobia

- V oblasti príjmov došlo k nárastu príjmov od klientov za poskytované sociálne služby a organizácia mala príjmy aj za predaj majetku. Ostatné príjmové položky sú na úrovni predchádzajúceho obdobia.

7. Predpokladaný budúci vývoj organizácie

V roku 2017 sa očakáva znovu výrazný nárast mzdových nákladov a tým súvisiacich zákonných sociálnych nákladov, pretože minimálna mzda od 1.1.2017 stúpila o 30 €. Z uvedeného dôvodu sa bude organizácia snažiť ostatné náklady minimálne držať na úrovni roku 2016, ale v prípade bežnej spotreby chceme znížiť náklady minimálne o 10% a v bežných transferov znížiť náklady na úroveň roku 2015.

V tejto súvislosti bude nevyhnutne od druhého štvrťroka uvažovať o navýšení platieb od klientov za poskytované sociálne služby 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

	počet zamestnancov		Prevádzka - počet zamestnancov	
	Riaditeľka	Personálne, mzdy a ekonomika	2	Rozpočet, účtovníctvo, mzdy, personalistika
1	Sociálne služby	30	Prevádzka SZ a ZpS Medzev	13
	Hlavná sestra Soc.pracovník	1 1	Prevádzka ZpS Šugov	17
1	Oddelenie prevádzky	19	zásobovanie	1
			Kňaz	1
			Kuchyňa	6
			Upratovanie a doprava (vodič)	11

2. Stav zamestnancov podľa organizačnej štruktúry	54
stav zamestnancov na pracovný pomer	48
stav zamestnancov na dohody	6

Stav zamestnancov k 31.12.2016	Plán	Skutočnosť
- riaditeľka	1	1
- ekonomika	2	2
Rozpočet, personalistika, účtovníctvo a	2	2
- sociálne služby	31	32
Hlavná sestra a soc.pracovník	2	2
Zdravotná sestra	4	4
Zdravotnícky asistent	6	6
Ošetrovateľ	19	20

- prevádzkové oddelenie	19	19
Vedúci kuchyne	1	1
Kuchár	5	5
Upratovačka a vodič	11	11
Zásobovač a kňaz	2	2
Spolu:	53	54
Z toho: - neodborní pracovníci:	18	
-THP pracovníci	2	
-odborní pracovníci	34	

3. Členenie zamestnancov

Oddelenie	SPOLU	THP	Odborní pracovníci	Manuálni pracovníci
Riaditeľka	1		1	
Ekonomické, personálne a mzdy	2	2		
Sociálne služby	32		32	
Prevádzkové a kňaz	19		1	18
SPOLU	54	2	34	18

4. Personálne zmeny

V roku 2016 ukončil pracovný pomer 1 zamestnanec.

Sociálne služby	1
- zdravotná sestra a ošetrovateľ	1
Prevádzkové oddelenie	2

V roku 2016 boli prijatí 5 zamestnanci.

Sociálne služby:	3
- ošetrovateľ:	3
Prevádzkové oddelenie	2 (upratovačka)

V roku 2016 bolo uzatvorených 6 dohôd o vykonaní práce:

- 1 kňaz
- 4 vodičov na prepravu zamestnancov a stravy, ktorých dohody plynuli po sebe (prepočítaný počet vodičov bol 3)
- 1 ošetrovateľka počas dlhodobej PN, pričom z dohody prešiel pracovný vzťah do pracovného pomeru

5. Vzdelávanie zamestnancov

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

IV. Hospodárenie Kontakt n.o.

1. Účty organizácie

Zostatky účtov k 31.12.2016

Dotačný účet KSK	0446460001/5600	20,00
Dotačný účet MPSVaR SR	2982356055/0200	767,63
Bežný účet	0446464002/5600	1 161,06
Účet sociálneho fondu	0446468003/5600	5,81

Zostatok na dotačnom účte MPSVaR SR sú finančné prostriedky, ktoré sú vrátené do štátneho rozpočtu z dôvodu neobsadených miest za rok 2016. Vrátené boli v mesiaci marec 2017.

Poskytnutá dotácia k 31.12.2016

	Štátny príspevok MPSVaR	Dotácia KSK	Spolu
Bežné výdavky	268 800,00	164 986,14	433 786,14
Kapitálové výdavky	-	-	-
Spolu	268 800,00	164 986,14	433 786,14

Čerpanie poskytnutej dotácie k 31.12.2016

	Štátna dotácia MPSVaR	Dotácia z KSK	Spolu
Bežné výdavky	268 021,52	164 986,14	433 007,66
Kapitálové výdavky	0	0	0
Spolu	268 021,52	164 986,14	433 007,66

Rozdiel medzi príjmom a výdavkom z dotácie vo výške 778,48 € sú finančné prostriedky, ktoré Kontakt n.o. vykázal vo vyúčtovaní z dôvodu neobsadeného počtu miest (778,48)

Časť z tejto vrátky do štátneho rozpočtu je zostatkom na dotačnom účte MPSVaR SR.

2. Pohľadávky a záväzky

Pohľadávky

Na účte 311 evidujeme pohľadávky vo výške: 82,77 €
(Pohľadávka za predaj obedov za 12/2016)

Na účte 315 evidujeme pohľadávky vo výške: 11 464,94 €
(Pohľadávky od klientov – neuhradené platby)

Na účte 335 evidujeme pohľadávky vo výške: 1 164,75 €
(Pohľadávky z obedov zamestnancov a preddavkov na nákup potravín)

Celkový stav pohľadávok je k 31.12.2016 vo výške: **12 712,46 €**

Záväzky

Na účte 321 evidujeme záväzky vo výške : 509,32 €
(Faktúry za dodanie tovarov a služieb k 31.12.2016)

Na účtoch 331, 336 a 342 sú záväzky vo výške: 9,96 €
(Záväzok z DDS za zamestnanca za 12/2016)

Na účte 341 a 345 evidujeme záväzky vo výške : 466,42 €
(Daň z motorových vozidiel a a daň z PO za rok 2016)

Na účte 346 a 348 evidujeme záväzky vo výške : 778,48 €
(Vrátka do štátneho rozpočtu za rok 2016 z dôvodu neobsadeného počtu miest)

Na účte 379 evidujeme záväzky vo výške : 956,73 €
(Z toho vrátka výnosu z dotácie KSK je 0,17)

Celkový stav záväzkov k 31.12.2016 je: **2 211,59 €**
(Záväzky uhradené v mesiaci 01 a 03/2017)

Do záväzkov nie sú zarátané mínusové záväzky z uhradených záloh na mzdy a poisťné v celkovej výške: **9 164,54 €**

3. Majetok

	Obstarávací Cena	Prírastok	Úbytok	Oprávky	Zostatková cena
021 budovy	4 753,07	-	-	673,37	4 079,70
022 stroje a zariadenia	31 878,71	-	-	31 073,19	805,52
023 dopravné prostriedky	22 643,78	25 637,52	17 461,78	5 716,11	25 103,41
028 ostatný DHM	14 507,09	-	-	14 507,09	0,00
SPOLU:	73 782,65	25 637,52	17 461,78	51 969,76	29 988,63

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

V roku 2016 zasadala jedenkrát vyrad'ovacia komisia, vyrad'ovaný majetok bol-predané osobné motorové vozidlá. Likvidovaný majetok nebol.

V roku 2016 nebol riešený škodový prípad.

4. Darovacie zmluvy

V roku 2016 nebola uzatvorená žiadna darovacia zmluva:

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:

- Pre Špecializované zariadenie: 879,48 € na jedného klienta mesačne
- Pre Zariadenie pre seniorov: 709,38 € na jedného klienta mesačne

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

Predpoklad zvýšenia EON na rok 2017 sa očakáva z titulu výrazného zvýšenia minimálnej mzdy s dopadom na mzdové náklady a odvody do poisťovní. Plán EON na rok 2017 je 892,50 € pre špecializované zariadenie a 736,90 € pre Zariadenie pre seniorov.

7. Vyhodnotenie ekonomickej činnosti

Ekonomická činnosť organizácie v roku 2016 bola zameraná na:

- prípravu a rozpis rozpočtu na rok 2016 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,
- kontrolu príjmov a výdavkov,
- kontrolu úhrad klientov 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 31.12.2016,

Mzdová a personálna agenda

- kontrola dochádzkových listov a mesačné účtovanie miezd,
- sledovanie nadčasov, dovolení, práce v noci, práce v sviatok, 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.

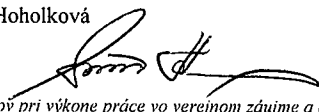
Výpočet ekonomicky oprávnených nákladov, bežných výdavkov a bežných príjmov za rok 2016

Príloha č. 1

Názov zariadenia : Kontakt nezisková organizácia	Strojárskejš 13, Košice	
Druh poskytovanej sociálnej služby:	Špecializované zariadenie	
Forma poskytovanej sociálnej služby ⁵⁾ :	Celoročná	
Počet prijímateľov sociálnej služby v roku 2016 ⁶⁾ :	23	
Prepočítaný počet zamestnancov pre daný druh sociálnej služby v roku 2016:	17,25	
Druh výdavku za rok2016.....:	EON	bežné výdavky
	Suma v € ⁷⁾	Suma v € ⁷⁾
1. Mzdy, platy a ostané osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške a platu a ostaných osobných vyrovaní podľa osobitného predpisu ¹⁾ :	108301,55	308956,07
2. Poistné na verejné zdravotné poistenie, postné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa bodu 1 :	37952,17	102329,63
3. Výdavky na cestovné náhrady :	0,00	0,00
3a. z toho : Výdavky na tuzemské cestovné náhrady:	0,00	XXXXXXXXXX
4. Výdavky na energie, vodu a komunikácie:	0,00	397,04
5. Výdavky na materiál :	30659,40	122930,88
5a. z toho : Výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov :	30659,40	XXXXXXXXXX
6. Dopravné :	0,00	0,00
7. Výdavky na údržbu :	0,00	4355,32
7a. z toho : Výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu, okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov :	0,00	XXXXXXXXXX
8. Nájomné za prenájom:	58584,63	264731,64
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 :	58584,63	XXXXXXXXXX
9. Výdavky na služby :	6020,97	22324,12
10. Výdavky na bežné transfery :	0,00	14407,54
10a. z toho: výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového podľa osobitného predpisu ²⁾ , odstúpného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca podľa osobitného predpisu ³⁾ :	0,00	XXXXXXXXXX
11. Odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov, o ktorom poskytovateľ sociálnej služby účtuje a odpisuje ho ako účtovná jednotka ⁴⁾ . 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 veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci :	1217,26	XXXXXXXXXXXX
Ekonomicky oprávnené náklady za rok 2015 spolu (súčet riadkov 1, 2, 3a, 4, 5a, 6, 7a, 8a, 9, 10a, 11):	242735,98	XXXXXXXXXXXX
Čelková výška bežných výdavkov za rok 2015 (súčet riadkov 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10):	XXXXXXXXXXXX	840432,24
Výška prijatých úhrad (bežné príjmy) za rok 2016:	232949,32	837715,24

Dátum a miesto vyhotovenia: 08.03.2017

Spracoval (meno, priezvisko a podpis) : Mgr. Soňa Hoholková



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

Poznámky

¹⁾ Zákon 553 /2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

²⁾ Zákon č. 303/2005 Z.z. v znení neskorších predpisov

³⁾ Zákon č. 462/2003 Z. z. o náhrade príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

⁴⁾ Zákon č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov.

⁵⁾ Uvedie sa forma ambulantná, pobytová (celoročná alebo týždenná)

⁶⁾ Uvedie sa registrovaná kapacita zariadenia k 31.12. predchádzajúceho roka

⁷⁾ Uvedie sa výška výdavku s presnosťou na dve desatinné miesta

PRÍLOHA 1 k tabuľke Zúčtovanie 2016

Súhrnná tabuľka k zúčtovaniu finančného príspevku na poskytovanie sociálnej služby podľa § 78a zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách

Prijímateľ finančného príspevku: Kontakt nezisková organizácia, Strojárska 13, 040 01 Košice
 Číslo zmluvy o poskytnutí finančného príspevku: 4668/2016-M-ORF
 Názov zariadenia sociálnej služby: Zariadenie pre seniorov Senectus
 Druh sociálnej služby: zariadenie pre seniorov

	Názov položky/podpoložky	
a)	mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovaní podľa osobitného predpisu	200 654,52
	z toho: odmeny	0,00
	počet zamestnancov:	49
b)	poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	64 377,46
c)	tzemské cestovné náhrady	0,00
d)	výdavky na energiu, vodu a komunikácie	397,04
e)	výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	92 271,48
f)	dopravné	0,00
g)	výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	4 355,32
h)	nájomné za prenájom nehnuteľnosti alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci	206 147,01
i)	výdavky na služby	16 303,15
	z toho: stravovanie	0,00
j)	výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	1 066,62
k)	odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	3 663,45
	SPOLU/výška uplatnených EON(a)+(b)+(c)+(d)+(e)+(f)+(g)+(h)+(i)+(j)+(k)	589 236,05

Vyhotovili: Jana Marková

Dňa: 27.02.2017

Podpis:



Tel.č.: 055 6220011

E-mail:
 stefanmarko55@gmail.com

Statutárny zástupca: Mgr. Soňa Hoholková

Dňa: 27.02.2017

Podpis:



Pečiatka:

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

C) SOCIÁLNE SLUŽBY

I. Štatistické údaje

1. Počet klientov

Počet klientov k 31.12.2016	Kontakt n.o.
Muži	32
Ženy	60
Spolu	92

2. Počet prijatých klientov, uvoľnených a zomrelých klientov

Stav klientov k 31.12.2015	93
Prijatí klienti v roku 2016	57
Uvoľnení klienti v roku 2016	12
Zomrelí klienti v roku 2016	46
Stav klientov k 31.12.2016	92

3. Vydané zmluvy a dodatky o poskytovaní a platbách za poskytnuté sociálne služby za rok 2016

Za rok 2016 bolo vydaných: **57** zmlúv o poskytovaní a úhrade za poskytnuté sociálne služby pre novoprijatých klientov.

4. Veková štruktúra klientov

Veková štruktúra klientov	Kontakt n.o.
40 - 62 rokov	2
63 - 74 rokov	20
75 - 79 rokov	23
80 - 84 rokov	27
85 - 89 rokov	15
nad 89 rokov	5

5. Priemerná obsadenosť

Priemerná obsadenosť 2016	92,22
---------------------------	-------

6. Stupeň odkázanosti na sociálne služby

Stupeň odkázanosti	1	2	3	4	5	6
Počet klientov	0	0	0	13	35	44

II. Poskytovanie sociálnych služieb

1. Sociálna práca

Hlavná činnosť

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

2. Činnosť klinického psychológa

Náplň práce klinického psychológa v Zariadení pre seniorov a Špecializovanom zariadení:

- Základná klinická psychodiagnostika pri vstupe klienta do zariadenia resp. pri zmene zdravotného stavu klienta
- Psychodiagnostika pre potreby lekára špecialistu (psychiater, neurolog)
- Individuálna podporná psychoterapia
- Skupinová psychoterapia
- Odborné poradenstvo pre rodinných príslušníkov klientov 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 klientov, resp. podľa aktuálnych potrieb zariadenia

3. Ošetrovateľská starostlivosť

Ošetrovateľská starostlivosť bola zabezpečovaná poskytovaním ošetrovateľskej starostlivosti a rehabilitácie v súlade so súčasnými poznatkami a postupmi v ošetrovateľskej starostlivosti s využitím ošetrovateľských štandardov. Bola zabezpečovaná komplexná ošetrovateľská starostlivosť s aplikáciou ošetrovateľského 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 klientov v zariadení.

- ošetrovateľská starostlivosť bola zabezpečená po celých 24 hodín kvalifikovanými zdravotnými sestrami, zdravotníckymi asistentkami a ošetrovateľmi 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 ošetrovateľskej starostlivosti, ošetrovateľská starostlivosť bola zabezpečená po celých 24 hodín kvalifikovanou sestrou, ošetrovateľské záznamy sú archivované
- profesionálna ošetrovateľská starostlivosť bola riadená etickými a právnymi normami,
- najčastejšie úkony zdravotných sestrier, zdravotníckych asistentov s podporou ošetrovateľiek: sledovanie fyziologických funkcií, podávanie injekcií, podávanie liekov, podávanie iných druhov liečiv, vedenie ošetrovateľskej 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 obyvateľov pomocou signalizačného zariadenia,
- najčastejšie diagnózy u klientov , ktorí vyžadovali ošetrovateľskú 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, úrazy.

D) PREVÁDZKA

1. Činnosť prevádzky

Prevádzka zabezpečuje denne pranie osobného oblečenia podľa potrieb klientov Zariadenia pre seniorov a špecializovaného zariadenia. Ďalej prevádzka zabezpečuje upratovanie priestorov, nákup potravín pre kuchyňu a varenie a podávanie dennej stravy pre klientov, 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 elektrických sietí, 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
- **CSS Slovakia** - deratizácia a dezinfekcia
- **Ondrej Slota** - likvidácia nebezpečného odpadu

E: ZÁVER

1. Udalosti osobitného významu

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

2. Účtovná závierka neziskovej organizácie za rok 2016

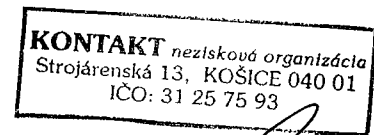
Účtovná závierka, ktorej súčasťou je Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky neziskovej organizácie k 31.12.2016 je prílohou Výročnej správy.

Štatutárny orgán organizácie rozhodol o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2016 a to straty vo výške 14 046,44 € na stratu minulých období.

3. Výrok audítora

Audit ročnej účtovnej závierky vykonala Ing. Zuzana Dučayová, Žižková č. 31, 040 01 Košice, Licencia SKAU č. 600, dňa 19.04.2017, v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami ISA s názorom, ktorý je priložený v prílohe: Správa nezávislého audítora.

Pečiatka a podpis za organizáciu



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

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 Ę F G H Í J K L M N O P Q R Ŝ T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 4 9 8 9 6 3 IČO 3 1 2 5 7 5 9 3 SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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 S t r o j á r e n s k á PSC 0 4 0 0 1 Číslo telefónu 0 5 5 / 6 2 2 0 0 1 1 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	Obec K o š i c e Číslo faxu 0 /	Číslo 1 3
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------	--------------

Zostavená dňa: 0 8 . 0 3 . 2 0 1 7	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: KONTAKT nezisková organizácia Strojárska 13, KOŠICE 040 01 IČO: 31 25 75 93
Schválená dňa: 2 3 . 0 3 . 2 0 1 7			

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	81958,39	51969,76	29988,63	11486,58
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				
Oceniťelné 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	81958,39	51969,76	29988,63	11486,58
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	4753,07	673,37	4079,70	4555,02
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	31878,71	31073,19	805,52	1107,44
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	30819,52	5716,11	25103,41	5824,12
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	14507,09	14507,09	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	37951,63	3156,00	34795,63	44648,93
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	3590,71		3590,71	2846,57
Materiál (112 + 119) - 191	031	3590,71		3590,71	2846,57
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	29623,03	3156,00	26467,03	34596,21
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	14857,77		14857,77	22931,78
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	11464,94	3156,00	8308,94	10701,92
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	3300,32		3300,32	962,51
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	4737,89		4737,89	7206,15
Pokladnica (211 + 213)	052	2783,39	x	2783,39	3463,53
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1954,50	x	1954,50	3742,62
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	1776,71		1776,71	1288,08
1. Náklady budúcich období (381)	058	1776,71		1776,71	1288,08
Prijmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	121686,73	55125,76	66560,97	57423,59

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	35805,46	49851,90
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	5047,57	5047,57
Základné imanie (411)	063	5047,57	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 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	44804,33	21841,34
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-14046,44	22962,99
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	30755,51	7571,69
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	25199,72	22477,77
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	25199,72	22477,77
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	11999,42	7117,50
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	865,54	850,62
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	11133,88	6266,88
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	-6443,63	-22023,58
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	509,32	130,43
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	-9080,18	-17150,28
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	-74,40	-7990,04
Daňové záväzky (341 až 345)	091	466,42	363,07
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	778,48	2549,50
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	956,73	73,74
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		
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	66560,97	57423,59

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	122930,88	398,40	123329,28	118417,85	
502	Spotreba energie	02	397,04		397,04	431,81	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	4355,32		4355,32	4536,92	
512	Cestovné	05					
513	Náklady na reprezentáciu	06	395,31		395,31	6,81	
518	Ostatné služby	07	287055,76	100,43	287156,19	288743,49	
521	Mzdové náklady	08	308956,07	229,59	309185,66	283865,97	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	102329,63	73,75	102403,38	90879,46	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	9526,83	1,25	9528,08	8612,59	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13	380,02		380,02	343,79	
532	Daň z nehnuteľností	14					
538	Ostatné dane a poplatky	15	13,50		13,50	6,50	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	24,79		24,79	4,99	
542	Ostatné pokuty a penále	17					
543	Odpísanie pohľadávky	18	1376,95		1376,95	0,00	
544	Úroky	19	640,49		640,49	1253,22	
545	Kurzové straty	20					
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22	30,50		30,50	28,00	
548	Manká a škody	23	0,00		0,00	117,23	
549	Iné ostatné náklady	24	2166,76		2166,76	1687,15	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	4880,71		4880,71	4661,79	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	2254,76		2254,76		
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	3156,00		3156,00		
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	850871,32	803,42	851674,74	803597,57

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	390223,88	1196,16	391420,04	385982,22
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	5399,68		5399,68	5383,52
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	2,92		2,92	8,04
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	4450,66		4450,66	51,01
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	2135,57		2135,57	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				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1298,71		1298,71	1167,49
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	433007,66		433007,66	433998,65
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	836519,08	1196,16	837715,24	826590,93
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-14352,24	392,74	-13959,50	22993,36
591	Daň z príjmov	76	0,54	86,40	86,94	30,37
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) (+/-))		78	-14352,78	306,34	-14046,44	22962,99

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. Tomáš Hencel - 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: 44 BO: 45

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**

(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

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

OP k pohľadávkam: PS: 0 Prírastok: 3 156 Úbytok: 0 KS: 3 156

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: 22 644	Prírastok: 25 638	Úbytok: 17 462	KS: 30 820
Drobný HM:	PS: 14 507	Prírastok: 0	Úbytok: 0	KS: 14 507

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: 198	Prírastok: 475	Úbytok: 0	KS: 673
Hnuteľné veci:	PS: 30 771	Prírastok: 302	Úbytok: 0	KS: 31 073
Dopr. prostriedky:	PS: 16 819	Prírastok: 6 359	Úbytok: 17 462	KS: 5 716
Drobný HM:	PS: 14 507	Prírastok: 0	Úbytok: 0	KS: 14 507

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

Stavby:	PS: 4 555	Prírastok: 0	Úbytok: 475	KS: 4 080
Hnuteľné veci:	PS: 1 107	Prírastok: 0	Úbytok: 302	KS: 805
Dopr. prostriedky:	PS: 5 825	Prírastok: 25 638	Úbytok: 6 360	KS: 25 103
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:	83 €
Pohľadávky za platby od klientov:	11 465 €
Ostatné pohľadávky:	3 300 € (1165 + 2135)

(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: **3 156 – OP k pohľadávke Čonková**

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

do lehoty splatnosti: 26 467 po lehote splatnosti: 0

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

Náklady na rok 2016: 1 777:	Licencie a software: 87 €
	Webová stránka: 9 €
	PZP automobilov: 411 €
	HP automobilov: 660 €
	Inzercia: 460 €
	Paušál na telefóny: 38 €
	Internet: 72 €
	Magio TV: 40 €

(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: 0 KS: 5 048

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:

Použitie zisku na vyrovnanie straty z minulých rokov

(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:

- audítorské služby: PS: 900 Prírastok: 900 Úbytok: 900 KS: 900
- rezervu na nevyč. dov. a odvody z nich: PS: 21 578 Prírastok: 24 718 Úbytok: 21 996 KS: 24 300

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: 74 Prírastok: 5 406 Úbytok: 4 523 KS: 957

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti: **všetko do lehoty splatnosti: 5 556 €**

Do záväzkov nie sú započítané záporné záväzky, vyplývajúce zo záloh na mzdy zamestnancom.

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: 851 Prírastok: 1 614 Úbytok: 1 599 KS: 866

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: **nemá**

(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: **11 134 € osobné vozidlo na spátky.**

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:

hlavná činnosť: 390 224 €,

podnikateľská činnosť: 1 196 €

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

Aktivácia vnútroorganizačných služieb: 5 400 €

Prijaté úroky a ostatné príjmy: 3 €

Predaj DHIM: 2 136 €

Dary: 0 €

Iné ostatné výnosy: 4 451 €

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia **Dotácie: 433 008 €**

(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: 123 329 €

Energie: 397 €

Opravy a údržba: 4 355 €

Reprezentačné: 395 €

Služby: 287 156 €

Mzdové náklady: 309 186 €

Povinné sociálne odvody: 102 403 €

Ostatné sociálne náklady: 9 528 €

Daň z motorových vozidiel: 380 €

Ostatné dane a poplatky: 14 €

Pokuty a penále: 25€

Odpísané pohľadávky: 1 377 €

Úroky: 640 €

Akcie klientov: 31 €

Poistenie, bankové poplatky: 2 167 €

Odpisy: 4 881 €

Zostatková cena predaného majetku: 2 255 €

Tvorba OP k pohľadávkam: 3 156 €

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie: **1 299 €**

(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 audítorm, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

a) overenie účtovnej závierky: **900 €**

b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,

c) súvisiace audítorské služby,

d) daňové poradenstvo,

e) ostatné neaudítorské 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: **nenastali**

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	45	44
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	Oceniťelné 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	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	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	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	22644			14507			73783
prírastky					25638						25638
úbytky					17462						17462
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			4753	31879	30820			14507			81959
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			198	30772	16819			14507			62296
prírastky			475	302	6358						7135
úbytky					17462						17462
Stav na konci			673	31074	5715			14507			51969

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					4555		1107		5825						0					11487
Stav na konci bežného účtovného obdobia					4080		805		25103						0					29988

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

	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 dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0

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 finančného 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	3156	0	0	3156
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	3156	0	0	3156

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	26 467	31441
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	3156
Pohľadávky spolu	26 467	34597

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				5048
z toho:					
nadačné imanie v nadácií					
vklady zakladateľov	5048				5048
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					
Ne vysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	21841	22963			44804
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	22963	-14046		22963	-14046
Spolu	49852	8917		22963	35806

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	22963
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 ne vysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	22963
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	

Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

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	22478	25648	22896		25200
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	22478	25618	22896		25200
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	22478	25618	22896		25200

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	-6444	-22024
Krátkodobé záväzky spolu	-6444	-22024

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	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0			0
do jedného roka vrátane	0			0
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0	11134		11134
viac ako päť rokov	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	1167	1299
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	900
uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	900

Správa nezávislého audítora

**o overení riadnej účtovnej závierky
neziskovej organizácie**

KONTAKT n.o.

**so sídlom Strojárskejšká č. 13, Košice 040 01
za rok 2016**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
PRE ZAKLADATEĽA A SPRÁVNU RADU
NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE KONTAKT
so sídlom Strojárska č. 13, 040 01 Košice**

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky neziskovej organizácie KONTAKT so sídlom Strojárska č. 13, 040 01 Košice, ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31.12.2016, 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 31.12.2016 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 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.

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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

Okrem toho

- identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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 spochybníť 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.

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 2016 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 nesprávne informácie vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sa mali uviesť.

Košice, 19.04.2017
Ing. Zuzana Dučayová
Blesková č. 1, 040 01 Košice
Licencia SKAU č. 600

