Komunita Ľudovítov, nezisková organizácia

Výročná správa 2016

MUDr. Karol Hollý
Predseda správnej rady

MUDr. Ľubomír Gábriš
Riaditeľ RS

Základné údaje:

Sídlo organizácie: časť Ľudovítov, Šopy 3, 941 11 Palárikovo
IČO: 360 96 725 DIČ: 202 168 3774
Predĺžená akreditácia na vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately č. 14004/2006-I/21AK zo dňa 18.7.2006 s právoplatnosťou od 6.10.2016 na obdobie ďalších 5 rokov pre 66 klientov pod č. 14854/2016-M_OSSODRAK
OKEČ: 85 310 Činnosti sociálnej pomoci s ubytovaním
Č.ú. : SK1511110000006619261025 UniCredit Bank
Štatutárny orgán – riaditeľ: MUDr. Ľubomír Gábriš
Predseda správnej rady: MUDr. Karol Hollý

Prevádzky:

Resocializačné stredisko Komunita Ľudovítov, Palárikovo časť Ľudovítov, Šopy 3, 941 11
Resocializačné stredisko Komunita Poloma, Poloma 1298, 963 01 Krupina

Priestorové podmienky na výkon predmetu činnosti organizácie v roku 2016

V stredisku Ľudovítov sme v priebehu roka 2016 dokončili projekt zvýšenia ubytovacieho štandardu pre dievčatá, t.č. sú v zrekonštruovanom dievčenskom dome izby pre dievčatá s celkovou kapacitou 10 lôžok a izba pre personál. V podkroví tohto domu je sprevádzkovaná nová priestranná miestnosť pre skupinovú psychoterapiu klientov a rodičovské skupiny. V chlapčenskom dome sa okrem izieb pre chlapcov s celkovou kapacitou 23 lôžok nachádzajú kancelária, izba pre personál a študovňa. Pre zazmluvnenú kapacitu len 50% zo strany VÚC sme izby pre klientov upravili na bývanie pre menšiu skupinu ubytovaných. V ďalších dvoch domoch sa nachádza stravovacia prevádzka a ďalšie lôžka pre chlapcov (7 lôžok) a archív s priestormi kaplnky. Prístupovú cestu k hospodárskym budovám sme spevnili dlažbou.

V stredisku Poloma sme v rámci rozšírenia ubytovacej kapacity pre dievčatá dokončili rekonštrukciu terapeutického domu – podkrovia s bývaním pre dievčatá s celkovou kapacitou 10 lôžok, pribudla tiež izba pre personál a dve kúpeľne, sušiareň. Vybudovali sme do tohto domu 2 vonkajšie schodištia spĺňajúce kritériá vyššieho štandardu. Na hlavnom dome sme v izbách pre chlapcov s celkovou kapacitou 16 lôžok doplnili izby chýbajúcim nábytkom. Kaplnka Božieho milosrdenstva bola upravená v exteriéri úpravami plôch a výsadbou drevín. Na vnútornom nádvorí sme spevnili svah výstavbou nového oporného múru a plochy sme zatrávnili.

Metódy práce s klientmi strediska v roku 2016

Individuálna práca s klientmi zariadenia vo forme: individuálna sociálna práca a poradenstvo, individuálna psychoterapia, individuálna príprava na školské vyučovanie
Skupinová práca s klientmi zariadenia: komunitná práca vo vlastnom prostredí: skupinová psychoterapia klientov, samoriadiace skupiny, meetingy, program 12. krokov, tématické skupiny, športová terapia, biblioterapia, muzikoterapia a arteterapia v skupine, hipoterapia a canisterapia, skupinové vzdelávacie programy (všeobecnovedomostné a jazykové)
Rodinná terapia
Bola realizovaná ako rodinná terapia individuálna, skupinová, rodičovské skupiny 1x mesačne v obidvoch komunitách, dve letné terénne stanové pobytové terapie pre klientov a ich rodinných príslušníkov, v júli týždenný turnus na Sitne, v auguste týždenný turnus na Polome

Pracovná terapia

U klientov sme podporovali rozvoj pracovných návykov a zručností pri starostlivosti o záhradu, zvieratá, pri príprave paliva na kúrenie, úprave obytných plôch a okolitého prostredia, príprave jedál pre ostatných, upratovanie, pranie a žehlenie osobného a posteľného prádla. Fázovo starší plnoletí klienti sa zúčastňovali sezónnych zberov ovocia.

Športová terapia

Klienti využívali ihriská v obidvoch strediskách hlavne na futbal a floorbal, absolvovali viacero turnajov so študentmi spriatelenej strednej školy. Absolvovali vysokohorskú turistiku s inštruktorom horolezectva vo Vysokých Tatrách a Veľkej Fatre, turistiku v okolí komunity. Viacero klientov sa zúčastnilo ako diváci hokejových zápasov KHL na pôde HC Slovan. Využívali tiež možnosť cvičiť na posilňovacom náradí s vypracovaným programom fittréningu pre chlapcov aj pre dievčatá.

Animoterapia, hipoterapia a canisterapia

Pre potreby animoterapie sme časť príspevku klientov využívali na nákup krmiva pre zvieratá, učili sme ich spracovávať produkty živočíšnej výroby. Časť klientov pod odborným vedením MUDr. Hollého a p. K nappa abso lvovala pravidelne 1x týždenne ½ dňa špecializovanej výuky zameranej na prácu s koňmi a psami.

Ďalšia terapeutická činnosť

Niektorí z klientov využívali možnosť duchovnej obnovy návštevou svätých omší a individuálnej konzultácie s kňazmi, ktorí navštevovali pravidelne obidve komunity vrátane realizácie bohoslužieb v komunitách 1x mesačne. Na Polome bola realizovaná miestnym duchovným pravidelne mesačne „Škola viery". V priestoroch DCM v Španej doline klienti absolvovali opakované pobyty počas roka.

Viacero klientov sa samostatne alebo spolu s rodičmi zúčastňovalo folklórnych festivalov (Východná, Detva, Očová), koncertov (Bryan Adams v Košiciach, Richard Muller vo Zvolene, Sima Martausová Zvolen), divadelných predstavení Kým kohút nezaspieva, Denník Anny Frankovej, Sliepka, tanečno- ľadová show Pljuščenko vo Zvolene a návštevy divadla A. Bagara Nitra.

Obidve komunity majú k dispozícii 9 miestne autá, čo rozšírilo možnosť kultúrnych, športových, hudobných a iných osvetových podujatí.

Zmenu hodnotového sveta klientov sme sa opäť snažili realizovať aj prostredníctvom návykov na zdravé stravovanie, okrem očistného 40 dňového pôstu v predveľkonočnom období (vynechanie mäsa a bieleho cukru) ich učíme pestovať bio zeleninu a variť zdravé jedlá.

Ostatná činnosť

Počas roka 2016 bolo u nás v rámci celoslovenského postupu zrealizované viacero kontrol zameraných na kvalitu poskytovaných služieb a poskytnutých finančných prostriedkov, ktoré nezaznamenali žiadne výraznejšie chyby v našich postupoch.

RÚVZ vo Zvolene aj Nových Zámkoch vydali v súvislosti s predĺžením žiadosti o akreditáciu podporné posudky na prevádzku obidvoch zariadení, vzhľadom na rozšírenie priestorov ubytovania sme aktualizovali prevádzkový poriadok v Ľudovítove a prevádzkový poriadok pre stravovanie na Polome.

V televízii a časopisoch vyšli o nás viaceré oceňujúce články a reportáže STV 1, JOJ, čas. Týždeň, Hospodárske noviny.

Do vozového parku pribudlo vozidlo Ford Ranger formou nájomnej zmluvy, ktorá upravuje nájom len v cene údržby a čerpaných PHM.

Kvantitatívne údaje o klientoch a prevádzke za rok 2016

Spolu klientov **prijatých 52, prepustení 48**
Celkový počet klientov v roku 2016 : **102, z toho 31 žien (30%), 71 mužov (70%).**
Celkovo detí do 18 rokov v roku 2016: **33, t.j. 32 %**
Klientov v zariadení umiestnených cez predb. /vých. opatrenie : **27, t.j. 26%**
Celkovo z prijatého počtu maloletých klientov prijatých na PO/VO: **84 %**
Deti s PO/VO financovaných cez ÚPSVaR k 31.12.2016: **17 klientov**
Pribudlo v priebehu roka 2016 na VO/PO na podnet sociálnej kurately: **10 klientov**
Ukončené VO (dovŕšením 18 rokov alebo ukončením po splnení účelu): **12 klientov**
Zostalo na dobrovoľnom pobyte po ukončení VO: 3 **klienti, t.j. 25 %**
Celkovo počet poberateľov ochranného príspevku : **36 klientov**
Priemerná dĺžka pobytu klienta na dobrovoľný pobyt : **9,4 mesiaca**
Priemerná dĺžka pobytu klienta prijatého na predbežné/výchovné opatrenie: **15,6 mesiaca**
Priemerný vek klientov spolu: **22,7 roka**
Priemerný vek podľa pohlavia: **ženy 18,5, muži 25,3 rokov**
Zabezpečenie práce s klientom a súbežne s rodinou: **91, t.j. 89 % klientov**
Zabezpečenie nepravidelnej pracovnej terapie mimo zariadenia: **16, t.j. 16% klientov**
Zabezpečovanie prípravy na budúce povolanie: **19, t.j. 19 % klientov**
Úspešné absolvovanie celého programu: **16, t.j. 33 % klientov**
Priemerný evidovaný počet zamestnancov: **18 (z toho 15 plný prac. úväzok)**
Vysokoškolské vzdelanie zamestnancov: **10 zamestnancov , t.j. 55 %**

Preferovaná droga klientov zariadenia:

Počet klientov celkovo	102
Zmiešaná závislosť s prioritou pervitín	73
Kanabinoidy samotné	9
Heroín a iné opiáty	4
Alkohol	8
Hráčstvo, PC	3
Kokaín	5
Intravenózne	8

Prepustení klienti v r. 2016 – abstinencia od návykovej látky

	Spolu	ženy mal./dosp	muži mal./dosp.	abstinujú
Úspešné absolvovanie malol./dosp.	16	4/4	3/5	16
V tom návrat do pôvod. prostredia	13	2/4	2/5	13
Predčasné ukončenie	29	1/6	4/18	zistené 9
Iné (presun)	3	0/1	1/1	
Psychiatr. zariadenie	2	0/1	0/1	
RS	1	0/0	1/0	

Pozn.: údaje o abstinujúcich sa opierajú len o informácie o tých, s ktorými máme kontakt osobne alebo s ich rodinami. Vychádzame tiež z údajov sociálnych kurátorov, tu však pripúšťame možnosť nedostatočnej informovanosti zo strany klienta.

Príjmy organizácie a ich poskytovatelia:

Finančný príspevok na prevádzku
VÚC Nitra, pre 20 klientov..... 99 580,- Eur

Finančný príspevok na prevádzku pre deti umiestnené rozhodnutím súdu na podnet ÚPSVaR..... 218 740,05 Eur

Príspevky klientov..... 98 326,82 Eur
2 % dane..... 8 154,09 Eur
Dary právnické osoby ..... 5 620, - Eur
Dary fyzické osoby..... 4 210,- Eur
Ostatné výnosy..... 9 587,72 Eur

Objem poskytnutých finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu a rozpočtu VÚC obsahuje len podporu prevádzkových nákladov strediska.

Radi by sme na tomto mieste poďakovali všetkým našich prispievateľom, darcom, sponzorom, podporovateľom, ktorí podľa svojich možností a schopností prispievajú na rozvíjanie nášho resocializačného strediska a tak napomáhajú realizovať aktivity, ktoré sú pre našich klientov mimoriadne potrebné, ale nie je možné ich realizovať z verejných zdrojov.

Zvláštne poďakovanie patrí najmä nadácii Aténa, ktorá opäť v roku 2016 prispela nám vo výške 5000,- Eur. Tieto boli použité na montáž nového bleskozvodu v Komunite Ľudovítov, zakúpili sme tiež materiál na stavbu nového vonkajšieho schodiska v Komunite Poloma a časť sumy sme použili na úhradu nedoplatku elektrickej energie v Ľudovítove.
Na nákup materiálu a nábytku na dostavbu kaplnky Božieho milosrdenstva na Polome sme využili príjem 2 % dane prijatých v roku 2016 v plnej výške a časť darov fyzických osôb (z minutých 10 071,96 eur použitých 8154,09 z 2% dane a 1917,87 z darov právnických a fyzických osôb). Týmto darcom patrí naše veľké poďakovanie tiež.

A všetkým, hoci nie sú priamo menovaní, ale vedia, že aj ich prínosom či už materiálnym alebo duchovným sa naše komunity stávajú miestom, ktoré vracia nádej, zdravie a radosť do blízkych vzťahov patrí naše komunitné ĎAKUJEME.

Stav a pohyb majetku a záväzkov organizácie

		K 31.12.2016	K 31.12.2015	K 31.12.2014
Neobežný majetok spolu		266535	263632	270039
Z toho:	dlhodobý hmotný majetok	266535	263632	270039
Obežný majetok spolu		28767	55212	64633
z toho:	zásoby	5402	14388	12321
	krátkodobé pohľadávky	1783	2129	2175
	finančné účty	21582	38695	50137
Časové rozlíšenie spolu		1655	1411	1472
Vlastné zdroje krytia majetku spolu		261209	284541	294455
z toho:	imanie a peňažné fondy	5478	5478	5478
	nevyspor. VH minulých rokov	279063	288975	268743
	výsledok hosp. za účtovné obdobie	-23332	-9912	20234
Cudzie zdroje spolu		21188	19613	23350
z toho:	rezervy	14746	12373	11778
	dlhodobé záväzky	2628	2414	2137
	krátkodobé fin. výpomoci	0	0	7000
	krátkodobé záväzky	3814	4826	2435
Časové rozlíšenie spolu		14560	16101	18339

Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch

Výnosy

Tržby za vlastné výrobky	**10,00**
Tržby z predaja služieb	**2211,30**
Úroky - VÚC	0,51
Úroky - vl. Zdroje	1,59
Úroky - SF	0,08
Úroky	**2,18**
Prijaté dary - Nadácia Antena, Naša alternatíva, Asociácia resoc.	5620,00
Prijaté príspevky od iných organizácií	**5620,00**
Prijaté dary - Černák,Fabianová,Slobodová,Varga,Ivan.	4210,00
Prijaté príspevky od fyzických osôb	**4210,00**
Členské príspevky - platené	71949,00
Členské príspevky - dávky	26232,82
Členské príspevky - rod.terapia	145,00
Prijaté členské príspevky	**98326,82**
Iné ostatné výnosy - poistné plnenie, seminár	4828,36
Iné ostatné výnosy	**4828,36**
Ostatné prijaté príspevky - 2% z daní	8154,09
Príspevky z podielu zaplatenej dane	**8154,09**
Dotácia - UPSVaR klienti	218740,05
Dotácia - VÚC	99580,00
Dotácia - štátny fond PDF	1541,27
Dotácia - UPSVaR Kocsis	994,61
Dotácie	**320855,93**
Výnosy spolu	444218,68

Oprávnené náklady

1. Spotreba materiálu spolu	**98216,59**
- potraviny	53951,74
- krmivo, potreby pre zvieratá	4135,33
- záhrada - osivá, sadenice	1648,88
- nákup zvierat	197,73
- zariadenie	5808,17
- PHL	10398,59
- čistiace a dezinfekčné prostriedky	1479,01
- literatúra, časopis, noviny	475,49
- spotrebný drobný materiál	1272,03
- kancelárske potreby	1395,20
- zdravotnícke potreby	582,26
- pracovné a ochranné náradie	2020,13
- potreby k terapii	429,97
- DHM do 1700 Eur	12368,86
- potreby do kuchyne a jedálne	1601,61
- osobná spotreba klientov	451,59
2. Spotreba energie	**14439,72**
- elektrická energia	11091,85
- vodné a stočné	2224,67
- plyn	1123,20
3. Opravy a udržiavanie	**36635,12**
- budovy	16076,24
- dopr. prostriedky	10826,48
- dlhodobý hmot.majetok	3542,72
- drobný hmot.majetok	3345,73
- ostatné	2843,95
4. Náklady na reprezentáciu	**48,00**
5. Ostatné služby spolu	**46265,21**
- nájomné	13693,10
- poštovné	286,71
- telefony	2486,48
- internet	457,58
- údržba software	438,00
- veterinár	1838,71
- vzdelávanie, predplatné	533,50
- ost. služby	21602,09
- osobná spotreba klientov	4929,04
6. Mzdové náklady	**183705,17**
7. Odvody zamestnávateľa z miezd	**64362,51**
8. Tvorba sociálneho fondu	**964,79**
9. Zákonné social. Náklady	**724,18**
10. Ostané pokuty a penále	**0,00**
11. Daň z nehnuteľnosti	**895,68**
12. Ostatné dane a poplatky	**305,45**
14. Bankové poplatky	**764,93**
15. Poistné	**4259,60**
16. Iné - zrážka dane z úroku	**451,53**
17. Odpisy	**15513,26**

Celkom: **467551,74**

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

zakladateľovi a správnej rade neziskovej organizácie Komunita Ľudovítov, n.o.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 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 (ďalej len „zákon o štatutárnom audite")

I. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie Komunita Ľudovítov, n.o. (ďalej len „Nezisková organizácia") k 31. decembru 2016, uvedenú na stranách 13 - 27 priloženej výročnej správy Neziskovej organizácie, ku ktorej sme dňa 13. februára 2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor
Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Komunita Ľudovítov, n.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Neziskovej organizácie k 31. decembru 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve").

Základ pre názor
Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku
Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitosti pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal úmysel Neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky
Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných 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 uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ak toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho 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 našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

30 júna 2017

ÚRAD PRE DOHĽAD NAD VÝKONOM AUDITU
UDVA
378
číslo licencie
ProEconomy, spol. s r.o.

ProEconomy, spol. s r.o.
Licencia UDVA č. 378

Ing. Ružena Fandlová
Licencia SKAU č. 572

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

zakladateľovi a správnej rade neziskovej organizácie Komunita Ľudovítov, n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Komunita Ľudovítov, n.o. („Nezisková organizácia"), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Neziskovej organizácie k 31. decembru 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve").

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitosti pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal úmysel Neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných 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 uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

vyššie ak toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

13. februára 2017

ÚRAD PRE DOHĽAD NAD VÝKONOM AUDITU
UDVA
378
číslo licencie
ProEconomy, spol. s r.o.

ProEconomy, spol. s r.o.
Licencia UDVA č. 378

Ing. Ružena Fandlová
Licencia SKAU č. 572

UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka		Mesiac Rok	
2021683774	☑ riadna	☑ zostavená	Za obdobie od	01 2016
IČO 36096725	☐ mimoriadna	☐ schválená	do	12 2016
SID / SK NACE 87.20.0	(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01 2015
			do	12 2015

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

Komunita - Ľudovítov, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Šopy Číslo: 3

PSČ: 94111 Obec: Palárikovo

Číslo telefónu: 0 / Číslo faxu: 0 /

E-mailová adresa

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:
07.02.2017	Ing. Kučera	Ing. Kučera	
Schválená dňa: . . .20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

MF SR 2013

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 3 6 0 9 6 7 2 5 SID

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**	469914,00	203379,00	266535,00	263632,00
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**	469914,00	203379,00	266535,00	263632,00
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	331947,00	113431,00	218516,00	112942,00
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	20754,00	16500,00	4254,00	6767,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	71027,00	69893,00	1134,00	2009,00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016	2876,00	2876,00	0,00	
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	3122,00	679,00	2443,00	2676,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	40188,00		40188,00	139238,00
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				

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 3 6 0 9 6 7 2 5 SID

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**	28767,00		28767,00	55212,00
1.	**Zásoby** **r. 031 až r. 036**	**030**	5402,00		5402,00	14388,00
	Materiál (112 + 119) - 191	031	4852,00		4852,00	13838,00
	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	550,00		550,00	550,00
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**	1783,00		1783,00	2129,00
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	10,00		10,00	
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	1561,00		1561,00	2024,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	212,00		212,00	105,00
4.	**Finančné účty** **r. 052 až r. 056**	**051**	21582,00		21582,00	38695,00
	Pokladnica (211 + 213)	052	4514,00	x	4514,00	3223,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	17068,00	x	17068,00	35472,00
	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 ROZLÍŠENIE SPOLU **r. 058 a r. 059**		**057**	1655,00		1655,00	1411,00
1.	Náklady budúcich období (381)	058	1655,00		1655,00	1411,00
	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU **r. 001 + r. 029 + r. 057**		**060**	500336,00	203379,00	296957,00	320255,00

Súvaha (Úč NUJ 1-01) IČO 3 6 0 9 6 7 2 5 SID

	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**	261209,00	284541,00
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**062**	5478,00	5478,00
	Základné imanie (411)	063	5478,00	5478,00
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2.	**Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071**	**068**		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**072**	279063,00	288975,00
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**073**	-23332,00	-9912,00
	B.CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	**074**	21188,00	19613,00
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**075**	14746,00	12373,00
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	14746,00	12373,00
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**079**	2628,00	2414,00
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	2628,00	2414,00
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**087**	3814,00	4826,00
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	3363,00	4096,00
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089		88,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		151,00
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	451,00	491,00
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
4.	**Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100**	**097**		
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
	C. ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	**101**	14560,00	16101,00
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	14560,00	16101,00
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	296957,00	320255,00

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

IČO 3 6 0 9 6 7 2 5 / SID

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	98217,00		98217,00	86877,00
502	Spotreba energie	02	14440,00		14440,00	13619,00
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	32054,00	4581,00	36635,00	30927,00
512	Cestovné	05				52,00
513	Náklady na reprezentáciu	06	48,00		48,00	
518	Ostatné služby	07	46265,00		46265,00	24035,00
521	Mzdové náklady	08	183705,00		183705,00	158425,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	64363,00		64363,00	55867,00
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1689,00		1689,00	1169,00
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	896,00		896,00	817,00
538	Ostatné dane a poplatky	15	305,00		305,00	223,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	5024,00		5024,00	4515,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	15513,00		15513,00	14829,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu	**r. 01 až r. 37**	**38**	462519,00	4581,00	467100,00	391355,00

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) IČO 3 6 0 9 6 7 2 5 / SID

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		10,00	10,00	
602	Tržby z predaja služieb	40	170,00	2041,00	2211,00	2170,00
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	2,00		2,00	3,00
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	248,00	4581,00	4829,00	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	5620,00		5620,00	5000,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	4210,00		4210,00	5150,00
664	Prijaté členské príspevky	70	98327,00		98327,00	91844,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	8154,00		8154,00	13415,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	320856,00		320856,00	264301,00
Účtová trieda 6 spolu	**r. 39 až r. 73**	74	437587,00	6632,00	444219,00	381883,00
Výsledok hospodárenia pred zdanením	**r. 74 - r. 38**	75	-24932,00	2051,00	-22881,00	-9472,00
591	Daň z príjmov	76		451,00	451,00	440,00
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení	**(r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)**	78	-24932,00	1600,00	-23332,00	-9912,00

Čl. I.

Všeobecné údaje

- Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej trvalý pobyt alebo sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Meno a priezvisko: MUDr. Gábriš Ľubomír

Trvalý pobyt: Mládežnícka 30, 960 01 Zvolen

Dátum založenia: 2.9.2002

Dátum vzniku: 2.9.2002

- 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: MUDr. Gábriš Ľubomír - riaditeľ
Mládežnícka 30, 960 01 Zvolen

- Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.
  - Poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti
  - Realizácia opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately
  - Poskytovanie komplexnej starostlivosti o drogovo závislých v oblasti resocializácia a integrácie drogovo závislých od spoločnosti

- 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 účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	16
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

- Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.
- Má x Nemá

- Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

  x Áno Nie

- 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.

  Účtovná jednotka v roku 2016 nemenila účtovné zásady a metódy

- Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

  a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – **neobstarávala,**

  b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – **neobstarávala,**

  c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - **neobstarávala,**

  d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – **obstarávacia cena,**

  e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – **vlastné náklady,**

  f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný darovaním – **neobstarávala,**

  g) dlhodobý finančný majetok - **neobstarávala,**

  h) zásoby obstarané kúpou – **obstarávacia cena,**

  i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - **netvorila,**

  j) zásoby obstarané iným spôsobom - **neobstarala,**

  k) pohľadávky – **menovitá hodnota,**

  l) krátkodobý finančný majetok – **menovitá hodnota,**

  m) časové rozlíšenie na strane aktív – **vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,**

  n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – **menovitá hodnota,**

  o) časové rozlíšenie na strane pasív - **vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,**

  p) deriváty - **nevlastní,**

  r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - **nevlastní.**

- 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 účtovných odpisov.

  Dlhodobý majetok je odpisovaný v súlade s ustanoveniami aktuálneho znenia zákona o daniach z príjmov

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Odpisová sadzba
1	4	1/4
2	6	1/6
3	8	1/8
4	12	1/12
5	20	1/20
6	40	1/40

Metóda odpisovania – rovnomerná.

- Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 bež. účt. obdobia			214481	20754	71027		2876	3122	139239		451499
prírastky			117466						18415		135881
úbytky									117466		117466
presuny											
Stav na konci bež. účt. obdobia			331947	20754	71027		2876	3122	40188		469914
Oprávky – stav na začiatku bež. účt. obdobia			101539	13987	69018		2876	446			187866
prírastky			11892	2513	875			233			15513
úbytky											
Stav na konci bež. účt. obdobia			113431	16500	69893		2876	679			203379
Opravné položky – stav na začiatku bež. účt. obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bež. účt. obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bež. účt. obdobia			112942	6767	2009			2676	139238		263633
Stav na konci bež. účt. obdobia			218516	4254	1134			2443	40188		266535

- Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Účtovná jednotka nemá dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

- Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel	953	r.2016
Havarijné poistenie motorových vozidiel	1304	r.2016
Poistenie budov	500	r.2016

- 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.
- Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.
- 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.
- 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 tvorby,
- Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Položka súvahy	Riadok	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Ostatné pohľadávky – členské	044	1561	

- 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.
- Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti		
Pohľadávky po lehote splatnosti	1561	2024
Pohľadávky spolu	1561	2024

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

Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostr. predch. účtovného obdobia
Náklady budúcich období	1655	1411
Príjmy budúcich období		

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

Názov položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	5478				5478
Z toho: Nadačné imanie v nadácii					
Vklady zakladateľov					
Prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	288975		-9912		279063
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie			-23332		-23332
Spolu	294453		-33244		261209

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	9912
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	9912
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

- Opis a výška cudzích zdrojov, a to

Údaje 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					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	12373	14746	12373		14746
Rezervy spolu	12373	14746	12373		14746

Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

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	3814	4826
Krátkodobé záväzky spolu	3814	4826
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu		

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	2414	2137
Tvorba na ťarchu nákladov	964	867
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	750	590
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2628	2414

- Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúce účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	16101		1541	14560
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

- Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

- 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.

Druh činnosti	Hodnota podľa druhov typov výrobkov a služieb							
	Sprac. výkazov		Predaj výrobkov		Prenájom vozidla		Produkt 4:	
	Bežné účtovné obdobie	Predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Predch. účtovné obdobie
Hlavná činnosť	170	170						
Podnikateľská činnosť			101		1940			
Spolu	170	170	101		1940			

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

Položky výnosov	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté členské príspevky	98327	91844
Prijaté príspevky od iných organizácií	5620	5000
Prijaté príspevky od fyzických osôb	4210	5150
Príspevky z podielu zaplatenej dane	8154	13415
Iné ostatné výnosy	4829	

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

Položky výnosov	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácie	320856	264301
Granty		

- 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.

Položky výnosov	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
	2	3
Úroky		
Kurzové zisky		
z toho: kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky		

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

Položky nákladov	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	98217	86877
Z toho: - potraviny	53952	48354
Spotreba energie	14440	13619
Predaný tovar	0	0
Opravy a udržiavanie	36635	30927
Cestovné		53
Náklady na reprezentáciu	48	0
Ostatné služby	46265	24035
Z toho: - nájomné	13693	9994
Mzdové náklady	248068	214292
Z toho: - zákonné poistenie	64363	55867
Ostatné prevádzkové náklady	21739	21552
Z toho: - odpisy	15513	14829

- Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
kaplnka	12833	8154
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

- 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.

- V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	888
uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	888

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Čl. VI

Ďalšie informácie

- 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, poistných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.
-
- 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:
- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.
-
- 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
-
- Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.
- Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.