

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**Pre správnu radu cirkevnej organizácie Stredisko evanjelickej DIAKONIE
Horná Mičiná**

**Správa z auditu účtovnej závierky, správa k ďalším požiadavkám zákonov
a iných predpisov a výročná správa**

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky cirkevnej organizácie **Stredisko evanjelickej DIAKONIE Horná Mičiná**, IČO: 42008204, ktorá obsahuje súvahu, 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 cirkevnej organizácie **Stredisko evanjelickej DIAKONIE Horná Mičiná** k 31. decembru 2018 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 cirkevnej organizácie som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo dôvodne očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Zvážila som, či výročná správa cirkevnej 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 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve a zákona o sociálnych službách

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

Zvolen, 8. apríla 2019



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

Ing. Monika Király
Štatutárny audítor
Licencia UDVA 735

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 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
2 0 2 2 2 6 2 3 5 2	X riadna	od	1 2 0 1 8
IČO	zostavená	Za obdobie	
4 2 0 0 8 2 0 4	mimoriadna	do	1 2 2 0 1 8
SID	X schválená		
SK NACE	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
8 7 . 9 0 . 0		od	1 2 0 1 7
		do	1 2 2 0 1 7

Priložené súčasti účtovnej závierky	
X Súvaha (Úč NUJ 1-01)	X Poznámky (Úč NUJ 3-01)
X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)	(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky	
S t r e d i s k o E v a n j e l i c k e j D I A K O N I E	
H o r n á M i l i n á	
Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica	Číslo
H O R N Á M I L I N Á	4 6
PSČ	Obec
9 7 4 0 1	H O R N Á M I L I N Á
Číslo telefónu	Číslo faxu
0 /	0 /
E-mailová adresa	

Zostavená dňa: 28.03.2019	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: 28.03.2019			

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				
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008		002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)		003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)		004				
Ocenenie práva 014 - (074 + 091 AÚ)		005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)		006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)		007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)		008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020		009				
Pozemky (031)		010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)		011		x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)		012				
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)		013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)		014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)		015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)		016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)		017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)		018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)		019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)		020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028		021				
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		8 025,95		8 025,95	14 177,64
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030					
	031					
Materiál (112+119) - 191	032					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	033					
Výrobky (123 - 194)	034					
Zvieratá (124 - 195)	035					
Tovar (132+139) - 196	036					
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	037					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		115,06		115,06	588,11
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		115,06		115,06	
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		0,00	x	0,00	588,11
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050					
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		7 910,89		7 910,89	13 589,53
Pokladnica (211 + 213)	052		256,75	x	256,75	817,85
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		7 654,14	x	7 654,14	12 771,68
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056					
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057					
1. Náklady budúcich období (381)	058					
Príjmy budúcich období (385)	059					
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060		8 025,95		8 025,95	14 177,64

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	-800,81	494,77
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067		062		
Základné imanie (411)		063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)		064		
Fond reprodukcie (413)		065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)		066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)		067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071		068		
Rezervný fond (421)		069		
Fondy tvorené zo zisku (423)		070		
Ostatné fondy (427)		071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)		072	494,77	
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)		073	-1 295,58	494,77
B. Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097		074	8 237,76	10 996,65
1. Rezervy r. 076 až r. 078		075		
Rezervy zákonné (451 AÚ)		076		
Ostatné rezervy (459 AÚ)		077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)		078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086		079	200,65	60,24
Záväzky zo sociálneho fondu (472)		080	200,65	60,24
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	6 037,11	5 936,41
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		088	237,52	
Záväzky voči zamestnancom (331+333)		089		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		090		
Daňové záväzky (341 až 345)		091		
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)		092	5 799,59	5 892,74
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	0,00	43,67
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100		097	2 000,00	5 000,00
Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)		098		
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)		099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)		100	2 000,00	5 000,00
C. Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103		101	589,00	2 686,22
Výdavky budúcich období (383)		102	0,00	2 686,22
Výnosy budúcich období (384)		103	589,00	
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	8 025,95	14 177,64

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	5 027,57		5 027,57	2 575,71
502	Spotreba energie	02	3 731,72		3 731,72	2 898,08
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	762,00		762,00	
512	Cestovné	05	66,30		66,30	75,22
513	Náklady na reprezentáciu	06	0,00	0,00	0,00	13,90
518	Ostatné služby	07	9 115,81		9 115,81	5 344,99
521	Mzdové náklady	08	26 328,74		26 328,74	11 324,41
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	9 266,67		9 266,67	3 985,55
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	1 422,22		1 422,22	576,44
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014	1 008,02		1 008,02	
538	Ostatné dane a poplatky	015	301,52		301,52	148,79
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	287,96		287,96	5,50
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035	40,00		40,00	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	57 358,53		57 358,53	26 948,59

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 výroby	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	7 196,00		7 196,00	5 221,99
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053				
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057	831,22		831,22	
649	Iné ostatné výnosy	058				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	3 030,54		3 030,54	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	90,00		90,00	200,00
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	44 915,19		44 915,19	22 021,37
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	56 062,95		56 062,95	27 443,36
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-1 295,58		-1 295,58	494,77
591	Daň z príjmov	076				
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-1 295,58		-1 295,58	494,77

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2018

zostavené podľa Opatrenia č.MF/17616/2013-74 (FS č.11/2013), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto ukladania individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy pre účtovné jednotky účtujúce v sústave podvojného účtovníctva,
ktoré nie sú založené alebo zriadené na účely podnikania

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

Základné informácie o účtovnej jednotke:

Názov účtovnej jednotky:	SED Horná Mičiná, DEBORA útulok pre matky s deťmi		
Sídlo:	974 01 Horná Mičiná 46, prevádzka Topoľová 4924/8, Banská Bystrica		
Právna forma:	Nezisková organizácia		
Dátum registrácie:	11.4.2017		
IČO:	DIČ:	IČO: 42008204	DIČ: 2022262352
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2018		

(Údaje podľa článku I/4, článku III a článku IV - sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe).

- 1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:
Evanjelická diakonia ECAV na Slovensku, dátum založenia je 11.4.2017.

- 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:
Mgr. Edita Palečková - štatutár

- 3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená (zriaďovacia listina) a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva (živnostenské oprávnenie):
Poskytovanie celoročnej starostlivosti zamerané na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie osôb. Cieľovou skupinou pre poskytovanie uvedenej sociálnej služby sú fyzické osoby, ktoré sú v nepriaznivej sociálnej situácii, ktoré nemajú zabezpečené ubytovanie alebo nemôžu doterajšie bývanie užívať.

- 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:

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2,5	2,5
z toho: počet vedúcich zamestnancov	1	1

-	Počet vyslaných dobrovoľníkov	0	0
-	Počet prijatých dobrovoľníkov	0	0

5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:

Článok 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 (najmenej 12 mesiacov po závierkovom dni): **áno nie**

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: **žiadne**

3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (§ 25 zákona o účtovníctve):

	Položka majetku alebo záväzkov	Spôsob ocenenia
a)	dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
b)	dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady
c)	dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom (darom)	reálna hodnota
d)	dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
e)	dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady
f)	dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (darom)	reálna hodnota
g)	dlhodobý finančný majetok	obstarávacia cena
h)	zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
i)	zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady
j)	zásoby obstarané iným spôsobom (darom)	reálna hodnota
k)	pohľadávky vlastné / pohľadávky kúpené	menovitá hodnota / obstarávacia cena
l)	krátkodobý finančný majetok	obstarávacia cena
m)	časové rozlíšenie na strane aktív	menovitá hodnota
n)	záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
o)	časové rozlíšenie na strane pasív	menovitá hodnota
p)	deriváty	menovitá hodnota
r)	majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	menovitá hodnota

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:

Komentár k odpisovému plánu: **Nemáme žiadny dlhodobý hmotný majetok.**

5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy: **UJ nevytvára opravné položky ani rezervy ani dobrovoľne.**

[Vysvetlivka: Účtovná jednotka, ktorá nie je založená alebo zriadená na podnikanie nie je povinná vytvárať rezervy a opravné položky (§ 26/7 ZoU).]

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ ÚDAJE V SÚVAHE

1a,b,c) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to prehľad o dlhodobom majetku (vrátane oprávok, opravných položiek, zostatkových cien) v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia:

DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	Nehmotné výsledky vývoja (účet 012)	Softvér (účet 013)	Oceniteľn é práva (účet 014)	Drobný a ostatný DNM (účty 018,019)	Obstaranie DHM (účet 041)	Poskytnuté preddavky na DHM (účet 051)	SPOLU
Prvotné ocenenie							
stav na začiatku bežného roku							
prírastky							
úbytky							
presuny							
stav na konci bežného roku							
Oprávky							
stav na začiatku bežného roku							
prírastky							
úbytky							
stav na konci bežného roku							
Opravné položky							
stav na začiatku bežného roku							
prírastky							
úbytky							
stav na konci bežného roku							
Zostatková hodnota							
stav na začiatku bežného roku							
stav na konci bežného roku							

DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	Pozem- ky (účet 031)	Ume- lecké diela, zbierky (032)	Stavby (účet 021)	Samost. veci a súbory (účet 022)	Dopravné prostried- ky (účet 023)	Trvalé porasty (účet 025)	Základné stádo a ťažné zvieratá (účet 026)	Drobný a ostatný DHM (028, 029)	Obsta- ranie DHM (042)	Pred- davky na HIM (052)	SPOLU
Prvotné ocenenie											
stav na začiatku bežného roku											
prírastky											
úbytky											
presuny											
stav na konci bežného roku											
Oprávky											
stav na											

začiatku bežného roku											
prírastky											
úbytky											
stav na konci bežného roku											
Opravné položky											
stav na začiatku bežného roku											
prírastky											
úbytky											
stav na konci bežného roku											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného roku											
Stav na konci bežného roku											

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

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

Poistenie zodpovedosti za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou – výška poistenia 257,96 €.

Poistenie sa týka automobilu prenajatého formou operatívneho leasingu.

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:

5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania: **Netýka sa účtovnej jednotky.**

Údaje o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

DLHODO BÝ FINANČNÝ MAJETOK	Podielové cenné papiere a podiel y v ovláda- nej obcho- dnej spoloč- nosti	Podielové cenné papiere a podiel y v obcho- dnej spoloč- nosti s podsta- tným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatno- sti	Pôžičk y podnik om v skup ine a ostatn é pôžičk y	Ostatn ý dlhodo bý finanč ný majetok	Obstar anie dlhodo bého finanč ného majetku	Poskyt nuté preda vky na dlhodo bý finanč ný majetok	Spolu
-------------------------------------	--	--	--	--	--	---	--	-------

Prvotné ocenenie								
stav na začiatku bež. roku								
prírastky								
úbytky								
presuny								
stav na konci bežného roku								
Opravné položky								
stav na začiatku bež. Roku								
Prírastky								
Úbytky								
stav na konci bežného roku								
Zostatková hodnota								
stav na začiatku bež. Roku								
stav na konci bežného roku								

Komentár: Účtovná jednotka ako nezisková organizácia - nie je povinná účtovať opravné položky (§ 26/7 zákona o účtovníctve).

Údaje 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

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:

Údaje o položkách krátkodobého finančného majetku

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				

Vplyv ocenenia reálnou hodnotou na výsledok hospodárenia alebo vlastné imanie

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			

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.

Údaje o vývoji opravných položiek (OP) k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného	Tvorba OP (zvýšenie)	Zníženie OP	Zúčtovanie OP	Stav na konci bežného
------------	--------------------------	----------------------	-------------	---------------	-----------------------

	účtovného obdobia				účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

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

9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Údaje o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba OP (zvýšenie)	Zníženie OP	Zúčtovanie OP	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

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

Údaje o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	115,06	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	115,06	0

11) Prehľad významných položiek časového rozlišenia aktív - nákladov budúcich období (účet 381) a príjmov budúcich období (účet 385): **netýka sa účtovnej jednotky**

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

- 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,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Údaje 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					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					

Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov		494,77			494,77
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	494,77	-1295,58	494,77		-1295,58
Spolu	494,77	-800,81	494,77		-800,81

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

Údaje o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	494,77
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	494,77
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	

14a) Opis a výška cudzích zdrojov, a to - 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:

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					
Rezervy spolu					

14b) 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:

14c,d) Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti. Prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy – (1) do jedného roka vrátane, (2) od jedného roka do piatich rokov vrátane, (3) viac ako päť rokov:

Údaje o záväzkoch

Druh záväzkov	stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	237,52	0
Krátkodobé záväzky spolu	237,52	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu		

14e) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia:

Údaje o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	60,24	60,24
Tvorba na ťarchu nákladov	140,41	60,24
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	0	0
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	200,65	60,24

14f) 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:

Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR	bezúročná	r. 2019		2000,00	5000,00
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					2000,00	5000,00

Ide o pôžičku bezúročnú od Evanjelickej diakonie ECAV na Slovensku, sídlo Bratislava.

14g) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období (účet 383):

15) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia pasív - výnosov budúcich období (účet 384) v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Údaje o významných položkách výnosov budúcich období (účet 384)

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Prijaté platby od klientov vopred za ubytovanie		589		589

16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu (z pohľadu nájomcu):

- 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.

Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu (nájomca)

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádz. roka	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka				

vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Článok IV- INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ 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:

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2018
a) tržby za vlastné výkony a tovar	27 443,36	56 062,95
602 - Tržby z predaja služieb	5 221,99	7 196,00
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky
c) aktivácia	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky
e) finančné výnosy	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky
f) mimoriadne výnosy	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky
g) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky

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

ostatné výnosy	200	3951,76
648 - Ostatné výnosy		831,22
662 – Prijaté príspevky od iných organizácií		3030,54
663 – Prijaté príspevky od fyz. osôb	200	90

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

výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	22 021,37	44 915,19
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	22 021,37	44 915,19
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC		0
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR		
- bežný transfer MPSVaR		
- bežný transfer ÚPSVaR		

- 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:
Netýka sa účtovnej jednotky

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

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2018
a) Náklady spolu	26 948,59	57 358,53
b) spotrebované nákupy	5 473,79	8 759,29
501 - Spotreba materiálu	2 575,71	5 027,57
502 - Spotreba energie	2 898,08	3 731,72
- elektrická energia	832,42	1 013,76
- voda	211,86	471,28
- plyn	1 853,80	2 246,68
c) služby	5 434,11	9 944,11
511 - Opravy a udržiavanie	0	762,00
512 - Cestovné	75,22	66,30
513 - Náklady na reprezentáciu	13,90	0
518 - Ostatné služby	5344,99	9 115,81
d) osobné náklady	15886,40	37 017,63
521 - Mzdové náklady	11324,41	26 328,74

524 - Záonné sociálne náklady	3985,55	9 266,67
525 – Ostatné sociálne poistenie	0	0
527 - Záonné sociálne náklady	576,44	1 422,22
e) dane a poplatky	148,79	1 309,54
532 – Daň z nehnuteľnosti	0	1 008,02
538 - Ostatné dane a poplatky	148,79	301,52
f) odpisy, rezervy a opravné položky		0
551 - Odpisy DNM a DHM		
- odpisy z vlastných zdrojov		
- odpisy z cudzích zdrojov		
g) finančné náklady		0
568 - Ostatné finančné náklady		
h) mimoriadne náklady	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky
i) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		0
588 - Náklady z odvodu príjmov - predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov		
j) ostatné náklady	5,50	287,96
549 – Iné ostatné náklady	5,50	287,96
k) Poskytnuté príspevky fyz. osobám		40,00
563 – poskytnuté príspevky fyz. osobám		40,00
k) dane z príjmov	Netýka sa účtovnej jednotky	Netýka sa účtovnej jednotky

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

Údaje o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma bezprostredne predchádzajúceho	Použitá suma bežného účtovného obdobia
---------------------------------------	---	---

	účetného obdobia	

Nie sme prijímateľom tejto dane.

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:

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

Údaje o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

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

Účtovná jednotka podlieha za rok 2018 auditu, náklady na overenie vo výške 600,- EUR budú zúčtované v roku 2019.

Článok V – OPIS ÚDAJOV NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

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

Prenajatý majetok – os. automobil cez operatívny lízing a darovaný drobný majetok – nábytok, darovaný od fyz. osôb.

Významné položky	Hodnota	Účet
Darovaný drobný majetok	5 080,00	771 001
Prenajatý majetok – os. Motor. vozidlo	10 236,33	771 002
Spolu	15 316,33	799 000

Článok 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: **Netýka sa účtovnej jednotky.**

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.

Netýka sa účtovnej jednotky.

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,

b) povinnosť z opčných obchodov,

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

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

e) iné povinnosti.

Netýka sa účtovnej jednotky

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

Netýka sa účtovnej jednotky

6) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia (tzv. **následné udalosti**):

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti.



SED Horná Mičina

Výročná správa strediska evanjelickej DIAKONIE Horná Mičina za rok 2018

Vypracoval : Mgr. Edita Palečková

Mgr. Zuzana Sliacka

Schválil : Mgr. Edita Palečková

Za správnu radu: Mgr. Daniel Duraj

V Banskej Bystrici, marec 2019



OBSAH

Kapitola	Názov kapitoly	Strana
1	IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE STREDISKA EVANJELICKEJ DIAKONIE	3
2	SOCIÁLNE SLUŽBY	4
2.1	Prehľad o poskytovanej sociálnej službe v kalendárnom roku	4-5
2.1.1	Počet prijímateľov sociálnej služby spolu	4-5
2.1.2	Stav zamestnancov k 31.3.2018, 30.6.2018, 30.9.2018 a k 31.12.2018, v členení	5-6
2.1.3	Popis spôsobu, akým zariadenie poskytuje sociálnu starostlivosť. Realizované činnosti a aktivity v členení	6-9
3	EKONOMICKÉ UKAZOVATELE	9
3.1	Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých	9-10
3.2	Prehľad o príjmoch a výdavkoch	10
3.3	Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby na kalendárny rok	10-11
3.4	Priemerná výška mesačnej úhrady	11
3.5	Rozpočet na príslušný rozpočtový rok a jeho skutočné čerpanie	11
3.6	Účty ty a ich stav k 31.3.2018, 30.6.2018, 30.9.2018 a k 31.12.2018	11-12
3.7	Stav záväzkov a pohľadávok k 31.3.2018, 30.6.2018, 30.9.2018	12-14
3.8	a k 31.12.2018.	14-15
	ZÁVER	16



SED Horná Mičina

1. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE STREDISKA EVANJELICKEJ DIAKONIE

Názov organizácie:	Stredisko evanjelickej DIAKONIE Horná Mičina
Sídlo organizácie:	974 01 Horná Mičina č.46
Sídlo prevádzky :	Topoľová 4924/8, 974 01 Banská Bystrica
Názov prevádzky :	DEBORA útulok pre matky s deťmi
Právna forma :	cirkevná organizácia
Druh sociálnej služby :	útulok pre matky s deťmi
Zápis do registra poskytovateľov:	11.04.2017 pod registračným číslom 348
IČO :	42008204
DIČ :	2022262352
Telefón organizácie:	+421905313717
E-mail organizácie:	debora.utulok@gmail.com

Zriaďovateľ strediska evanjelickej DIAKONIE:

Evanjelická DIAKONIA ECAV na Slovensku, Palisády č. 46, 811 06 Bratislava

Meno, priezvisko a titul členov Správne rady s uvedením predsedu:

Emília Ostrolucká,

Mgr. Daniel Duraj

Ing. Jozef Vransky

Alena Belajová

Gabriela Královenská

Meno, priezvisko a titul Správcu strediska: **Mgr.Edita Palečková**

Meno, priezvisko a titul Riaditeľa zariadenia: **Mgr.Edita Palečková**

2. SOCIÁLNE SLUŽBY



2.1 Prehľad o poskytovanej sociálnej službe v kalendárnom roku

DEBORA útulok pre matky s deťmi poskytuje sociálne služby podľa zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a Vyhlášky MZ SR č. 259/2008 Z. z. o podrobnostiach o požiadavkách na vnútorné prostredie budov a o minimálnych požiadavkách na byty nižšieho štandardu a na ubytovacie zariadenia, celoročnou formou pobytu.

V našom sociálnom zariadení poskytujeme sociálnu službu krízovej intervencie pre matky s deťmi, ktoré sa ocitli v nepriaznivej sociálnej situácii, ktoré nemajú zabezpečené ubytovanie, alebo nemôžu doterajšie bývanie užívať.

a) Poskytujeme

- ubytovanie na určitý čas,
- sociálne poradenstvo,
- pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov,
- nevyhnutné ošatenie a obuv.

b) Zabezpečujeme rozvoj pracovných zručností.

c) Utvárame podmienky na

- prípravu stravy, výdaj stravy, alebo výdaj potravín,
- vykonávanie nevyhnutnej základnej osobnej hygieny,
- upratovanie,
- pranie, žehlenie a údržbu bielizne a šatstva,
- záujmovú činnosť.

Zariadenie je zriadené v trojpodlažnej budove, ktorej vlastníkom je Evanjelická diakonia ECAV na Slovensku so sídlom Palisády č.46, 811 06 Bratislava. SED Horná Mičiná má s vlastníkom budova uzatvorenú nájomnú zmluvu.

Pre klientov je k dispozícii 6 izieb (17 lôžok) , ku ktorým prináležia zariadenia na osobnú hygienu. Okrem toho majú klienti k dispozícii spoločné priestory, ktoré tvorí kuchyňa spojená s jedálňou, príručná kuchyňa v podkroví , spoločenská miestnosť a dve pracovne.

2.1.1 Počet prijímateľov sociálnej služby spolu

Celková kapacita zariadenia je 17 klientov (17 stálych lôžok) . Pri uvedenom počte sa berie do úvahy klient – matka a klient dieťa ako rovnocenný klient. Vzhľadom na skutočnosť, že máme k dispozícii 6 izieb, vo väčšine prípadov je delenie v pomere 6 matiek a 11 detí. V našom sociálnom zariadení poskytujeme len jeden druh sociálnej služby.



2.1.2 Stav zamestnancov k 31.3.2018, 30.6.2018, 30.9.2018 a k 31.12.2018, v členení aj podľa maximálneho počtu prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca a minimálneho percentuálneho podielu odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov.

K 31.3.2018 boli v našom sociálnom zariadení traja zamestnanci na plný pracovný úväzok, čo predstavuje 5 klientov na jedného zamestnanca a skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov je za uvedené obdobie 83,3 %.

K 30.6.2018 boli v našom sociálnom zariadení dvaja zamestnanci na plný pracovný úväzok, čo predstavuje 6,25 klientov na jedného zamestnanca a skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov je za uvedené obdobie 79,15 %. Psychológ mal ukončený pracovný pomer k 31.5.2018.

K 30.9.2018 boli v našom sociálnom zariadení dvaja zamestnanci na plný pracovný úväzok, čo predstavuje 7,4 klientov na jedného zamestnanca a skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov je za uvedené obdobie 75 %.

K 31.12.2018 boli v našom sociálnom zariadení dvaja zamestnanci na plný pracovný úväzok, čo predstavuje 7,4 klientov na jedného zamestnanca a skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov je za uvedené obdobie 75 %.

Druh zariadenia sociálnej služby	Kapacita	Maximálny počet pss na jedného zamestnanca podľa zákona	Skutočný maximálny počet pss na jedného zamestnanca k 31.12.2018	Percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov podľa zákona	Skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov k 31.12.2018
útulok	17	6	6,2	50 %	75 %

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA
platná od 01.01. 2018



SED Horná Mičina

Povolanie	Počet zamestnancov	Pracovný úväzok	Kvalifikačné predpoklady
Riaditeľ zariadenia	1	0,5	VŠ vzdelanie 2. stupňa odbor sociálna pedagogika, VŠ 1. stupeň sociálna práca
Asistent sociálnej práce		0,5	
Sociálny pracovník	1	1	VŠ vzdelanie 2. stupňa odbor sociálna práca
Psychológ	1	1	VŠ vzdelanie 2. stupňa odbor psychológia

Spolu : **3 zamestnanci** **3 plné úväzky**

Počet klientov na jedného zamestnanca 5,6.

Percento odborných zamestnancov z celkového počtu zamestnancov je 83 %.

Všetci zamestnanci spĺňajú kvalifikačné predpoklady potrebné k výkonu jednotlivých profesií. Snažíme sa o prehlbovanie a zvyšovanie kvalifikácie zamestnancov a to formou školení, kurzov a seminárov. Celý proces ďalšieho vzdelávania prispôbujeme aktuálnym potrebám a legislatívnym zmenám. Každý novoprijatý zamestnanec prejde počas skúšobnej doby adaptačným programom v zmysle vnútorných predpisov. Pravidelne vykonávame aj školenia BOZP a PZS a to externou formou prostredníctvom zazmluvneného partnera. Všetci zamestnanci sa pravidelne 2 krát ročne zúčastňujú aj plánovaného programu supervízie. Zabezpečená je externým supervízorom, čím sa snažíme o zvýšenie profesionálnej kompetencie zamestnancov.

2.1.3 Popis spôsobu, akým zariadenie poskytuje sociálnu starostlivosť. Realizované činnosti a aktivity v členení:

- **práca s prijímateľmi sociálnej služby** je zameraná na podporu a zvýšenie kvality života prijímateľov sociálnych služieb, na zabezpečenie rozvoja osobného potenciálu vo všetkých zložkách a ich sociálneho blaha. S matkami pracujeme individuálne, ale aj v skupinách podľa toho, ako si to vyžaduje aktuálna situácia. Poskytujeme odborné činnosti a to :

Základné sociálne poradenstvo, ktoré je odbornou činnosťou zameranou na pomoc fyzickej osobe v nepriaznivej sociálnej situácii. Účelom je posúdenie povahy problému fyzickej osoby, rodiny, alebo komunity, poskytnutie informácií o možnostiach riešenia problému a podľa potreby aj odporúčanie a sprostredkovanie ďalšej odbornej pomoci.



Odborná pomoc je odporúčaná v prípade, že riešenie problému presahuje kompetencie základného sociálneho poradenstva.

Pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov je zameraná najmä na poradenstvo a podľa potreby aj doprovod pri vybavovaní úradných záležitostí. Môžeme spomenúť pomoc pri výkone opatrovníckych práv, riešení výživovacej povinnosti, vybavovanie osobných dokladov, spisovanie návrhov a podaní, vypisovanie tlačív, pri písomnej komunikácii v úradnom styku a vybavovaní iných vecí v záujme fyzickej osoby.

Sociálnu rehabilitáciu zameranú na podporu samostatnosti, nezávislosti a sebestačnosti fyzickej osoby rozvojom a nácvikom zručností, alebo aktivizovaním schopností a posilňovaním návykov pri sebaobslužke, pri úkonoch starostlivosti o domácnosť a pri základných sociálnych aktivitách s maximálnym využitím prirodzených zdrojov v rodine a komunite.

Rozvoj pracovných zručností je zameraný na osvojenie pracovných návykov a zručností fyzickej osoby pri vykonávaní pracovných aktivít pod odborným vedením na účel obnovy, udržania, alebo rozvoja jej fyzických schopností, mentálnych schopností a pracovných schopností a jej začlenenia do spoločnosti. Dôraz kladieme na individuálne potreby jednotlivých klientiek, pričom zohľadňujeme ich schopnosti, zručnosti a vedomosti. Zameriavame sa hlavne na oblasť starostlivosti o domácnosť, deti a ostatných rodinných príslušníkov. Vedíme ich k dodržiavaniu denného režimu, pravidelnosti jednotlivých činností a hlavne ku kvalite vykonávaných prác.

Okrem uvedených činností *poskytujeme nevyhnutné ošatenie*, ktoré získavame od darcov, sponzorov, alebo výmenou za iný tovar. Pri odchode zo zariadenia, si tieto veci môžu odniesť so sebou.

Podmienky na prípravu stravy majú naše klientky vytvorené v spoločnej kuchyni, ktorá je vybavená potrebným kuchynským náradím, riadmi, príbormi a sporákmi. Potraviny si zabezpečujú matky, my im však pomáhame pravidelným pridelom ovocia, zeleniny a pečiva z potravinovej pomoci a príležitostnými balíčkami od sponzorov a zamestnancov organizácie Červeného kríža v Banskej Bystrici.



Vykonávanie nevyhnutnej osobnej hygieny je umožnené v sprchách, ktoré sú súčasťou izieb. Okrem priestorov poskytujeme klientkám aj základné hygienické potreby v rozsahu potrebnom na zachovanie ľudskej dôstojnosti. Pokiaľ máme dostatok finančných prostriedkov, dostanú aj nadštandardné balíčky, ktoré obsahujú aj dekoratívnu kozmetiku.

Upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva sú činnosti, ktoré klientky vykonávajú samé, my im vytvárame podmienky k uvedenému. K dispozícii máme dve automatické práčky, žehliace dosky, žehličky, dva vysávače prachu a náradie potrebné k upratovaniu. Pracie prášky, aviváž a čistiace prostriedky si klientky zabezpečujú čiastočne samé, nakoľko keď dostanú všetko potrebné, nezaobchádzajú s tým ekonomicky.

Záujmová činnosť patrí medzi dôležité súčasti nášho denného režimu. Matky relaxujú aktívnym spôsobom, pričom sa snažíme o zlepšenie ich duševnej rovnováhy a rozvoju sebestačnosti. Vždy musíme mať na zreteli skĺbenie programu matky a jej detí vo voľnom čase. V rámci tejto činnosti sme napríklad navštívili kultúrne podujatia (vystúpenie Mira Jaroša, bábkové divadlo), chodíme na prechádzky (spoznávame okolie a krásy prírody), venujeme sa športovej činnosti, sadíme kvety a zeleninu (potom sa o rastlinky staráme a to zalievaním, pletím buriny a zberom úrody a semien). V neposlednom rade sme zaradili do tejto činnosti aj pravidelné čítanie kníh. Tým sa snažíme naše klientky viesť k ďalšiemu vzdelávaniu, získavaniu informácií a všeobecného rozhľadu. Deti sa tešia na rozprávky a hru bábkového divadla s maňuškami, ktoré vyrobila sociálna pracovníčka.

K záujmovej činnosti môžeme priradiť aj pravidelné stretnutia s Mgr. Duraj, zborovým farárom – konseniorom z Hornej Mičinej. Svoje pravidelné stretnutia s našimi klientkami doplnil aj hrou na gitaru a spievaním pesničiek, čím oslovil hlavne našich malých obyvateľov. Klientky si v prítomnosti pána farára oddýchnu a vždy sa naučia niečo nové z Biblie. Aj napriek tomu, že nie všetky sú veriace, radi sa zúčastňujú tejto aktivity.



Nad rámec poskytovaných služieb sme našim klientkám urobili radosť návštevou profesionálnej kaderníčky, ktorá vyzdvihla ich krásu perfektným účesom (nový strih a farba).

-práca s rodinnými príslušníkmi je v našom zariadení zriedkavá. Väčšinou k nám príde klientka, ktorá nechce byť kontaktovaná rodinnými príslušníkmi, skôr chce ostať v utajení. Spolupracujeme skôr s príslušnými úradmi práce, zamestnanci ktorých poznajú rodinnú anamnézu a bližšiu rodinu. Pokiaľ je možné nadviazať spoluprácu aj s rodinou, len to uvítame, nakoľko cieľom našej práce je pomôcť klientkám osamostatniť sa a nie presunúť sa do iného sociálneho zariadenia. Spoluprácu realizujeme tým, že pri dôležitých rozhovoroch, rozhodnutiach a smerovaní klientky pozývame rodinných príslušníkov do nášho zariadenia a zapájame ich do tejto činnosti. Prítomnosť rodinných príslušníkov uvítame tiež pri našich spoločných oslavách menín, narodenín a sviatkov. Je to zriedka, ale máme dobré skúsenosti a výsledky. Pokiaľ sa nám podarí nadviazať spoluprácu s rodinou, vo väčšine prípadov sa na nás obracajú s prosbou o pomoc aj iní rodinní príslušníci, nie len naše klientky. Máme však aj negatívnu skúsenosť, kedy sa otec detí cítil ukrivdený, nakoľko sme matke pomohli pri vymáhaní omeškaného výživného na neplnoleté deti.

- práca s komunitou je dôležitou súčasťou našej práce. Spolupracujeme so susedmi z blízkosti nášho sociálneho zariadenia, s inými sociálnymi zariadeniami v našom meste, ale aj z iných častí Slovenska. Veľmi dôležitou je spolupráca s príslušnými úradmi práce, nadáciami, organizáciami, obecnými a mestskými úradmi. Snažíme sa o takzvané sieťovanie, aby sme spoločnými silami pomohli našim klientkám. Vzájomne si odovzdávame vedomosti, skúsenosti, ale aj materiálnu pomoc, čím si prácu aj vzájomne uľahčujeme.

3. EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

3.1 Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých.



V súlade s ustanovením §4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, účtujeme v sústave podvojného účtovníctva. Ročná účtovná závierka je neoddeliteľnou súčasťou výročnej správa ako Príloha č. 1

3.2 Prehľad o príjmoch a výdavkoch

Tržby z predaja služieb- ubytovanie klienti	7196,00
Úroky	0,00
Iné ostatné výnosy	831,22
Prijaté príspevky od iných organizácií	3030,54
Prijaté príspevky od fyzických osôb	90,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	0,00
Dotácie – VUC BBSK	44915,19
Celkom	56 062,95

Štruktúra výdavkov na správu v roku 2018 v EUR z celkových výdavkov

Spotreba materiálu	480,12
Opravy a udržiavanie -	0
Cestovné	66,30
Náklady na reprezentáciu	0
Ostatné služby	159,90
	/29,90+130/
Mzdové náklady	26328,74
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9266,67
Celkom	36 301,73

Výdavky celkom v roku 2018 v EUR

Spotreba materiálu	5027,57
Spotreba energie	3731,72
Opravy a udržiavanie	762
Cestovné	66,30
Náklady na reprezentáciu	0
Ostatné služby	9115,81
Mzdové náklady	26328,74
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9266,67
Zákonné sociálne náklady	1422,22



SED Horná Mičiná

Ostatné dane a poplatky a daň z nehnut.	301,52+1008,02
Odpísanie pohľadávky	0
Úroky	0
Osobitné náklady –poplatky za členstvo	30,00
Iné ostatné náklady – poist.majetku,poskyt.prís.p.fyz.osobám	257,96+40,00
Daň z príjmov	0
Celkom	57358,53

3.3 Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby na kalendárny rok

Ekonomicky oprávnené náklady (EON) na jedného prijímateľa sociálnej služby za rok 2018 boli vyčíslené v zmysle platných predpisov **vo výške 319,94 €**. Pri výpočte sme brali do úvahy priemerný počet klientov počas celého roka 2018, nakoľko u nás je veľká migrácia klientov a stáva sa nám, že pri náhlom odchode klienta nemáme niektoré miesta obsadené aj niekoľko dní.

3.4 Priemerná výška mesačnej úhrady

Priemerná výška mesačnej úhrady na jedného prijímateľa sociálnej služby za rok 2018 bola vypočítaná **vo výške 40,14 €**. Ovplynula to skutočnosť, že nie všetci klienti mali dostatok finančných prostriedkov na úhradu poplatku za ubytovanie.

3.6 Účty a ich stav k 31.3.2018, 30.6.2018, 30.9.2018 a k 31.12.2018

Finančné účty k 31. 03. 2018 v EUR:

Názov položky	v EUR
Pokladnica, ceniny	2226,04
Bežný bankový účet - dotačný	11029,03
Bežný bankový účet	1640,67
Peniaze na ceste	0
Celkom	14895,74

Finančné účty k 30. 06. 2018 v EUR:

Názov položky	v EUR
---------------	-------



SED Horná Mičiná

Pokladnica, ceniny	1929,50
Bežný bankový účet - dotačný	9695,71
Bežný bankový účet	281,97-
Peniaze na ceste	-
Celkom	11907,18

Finančné účty k 30. 09. 2018 v EUR:

Názov položky	v EUR
Pokladnica, ceniny	2714,46
Bežný bankový účet - dotačný	9868,67
Bežný bankový účet	3125,55
Peniaze na ceste	-
Celkom	15708,68

Finančné účty k 31. 12. 2018 v EUR:

Názov položky	v EUR
Pokladnica, ceniny	256,75
Bežný bankový účet - dotačný	5809,59
Bežný bankový účet	1844,55-
Peniaze na ceste	-
Celkom	7910,89

Konečný zostatok v pokladni k 31. 12. 2018 v EUR	:	240,75
Konečný zostatok na bankovom účte –dotačný k 31. 12. 2018 v EUR	:	5 809,59
Konečný zostatok na bankovom účte k 31. 12. 2018 v EUR	:	1 844,55
Konečný zostatok spolu banka k 31. 12. 2018 v EUR	:	7 654,14

3.7 Rozpočet na príslušný rozpočtový rok a jeho skutočné čerpanie podľa rozpočtových položiek. Podrobný komentár k skutočnému čerpaniu finančných prostriedkov.

Výdavky plánované na rok 2018 v EUR		Skutočné:
Spotreba materiálu	5 000,00	5 027,57
Spotreba energie	4 000,00	3 731,72
Opravy a udržiavanie	500,00	762,00
Cestovné	100,00	66,30
Náklady na reprezentáciu	0	0
Ostatné služby	9 000,00	9 115,81
Mzdové náklady	30 000,00	26 328,74
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	11 000,00	9 266,67



SED Horná Mičiná

Zákonné sociálne náklady	1 500,00	1 422,22
Ostatné dane a poplatky a daň z nehnut.	1 000,00	1 309,54
Odpísanie pohľadávky	0	0
Úroky	0	0
Osobitné náklady –poplatky za členstvo	50,00	30,00
Iné ostatné náklady – poist.majetku,poskyt.prísp.fyz.osobám	300,00	297,96
Daň z príjmov	0	0
Celkom	62 450,00	57 358,53

V uvedenej tabuľke sú plánované výdavky na rok 2018 a skutočné náklady, teda výdavky. Na základe uvedeného môžeme konštatovať, že sme počítali s vyššími výdavkami, ako v skutočnosti boli zúčtované. Podľa jednotlivých položiek vidíme, že výsledok ovplyvnila hlavne skutočnosť, že časť roka sme nemali obsadené jedno pracovné miesto. Znížili sa tým výdaje na mzdy a zákonné odvody do poisťovní. Nižšia suma bola tiež v časti opráv a údržby, nakoľko sme sa snažili využiť služby rodinných príslušníkov zamestnancov, ktorí boli ochotní nám v tomto pomôcť bez nároku na odmenu a pomohli nám tiež aj pri nákupe potrebných materiálov na túto činnosť. Využili sme tiež opravy v záruke. Nižšie náklady sme mali pri poplatkoch za komunálny odpad, nakoľko sa snažíme klientky viesť k zodpovednému prístupu pri triedení a separovaní odpadu, čím sme dosiahli to, že nám stačí menšia odpadková nádoba na komunálny odpad.

Plánované príjmy na rok 2018 v EUR

Skutočné :

Tržby z predaja služieb- ubytovanie klienti	10 450,00	7 196,00
Prijaté príspevky od iných organizácií	3000,00	3 030,54
Prijaté príspevky od fyzických osôb	1 000,00	90,00
Dotácie – VUC BBSK	48 000,00	44 915,19
Celkom	62 450,00	56 062,95

Plánované príjmy na rok 2018 boli v porovnaní so skutočnými vyššie. Konkrétne tržby z predaja služieb, teda poplatky za ubytovanie boli nižšie o 3 254 €. Uvedený rozdiel vznikol tým, že klientky, ktoré boli počas roka ubytované v našom zariadení nemali dostatočne vysoké príjmy na to aby si dokázali poplatky uhradiť zo svojich zdrojov. Tiež sme udelili výnimku niekoľkým matkám, ktoré sa plánovali osamostatniť, aby nemuseli platiť za posledné dni poplatkov za ubytovanie. Tým sme im pomohli a oni si mohli zaplatiť nájomné za ubytovanie a teda neboli nútené odísť



do iného sociálneho zariadenia. Dotácie z VUC bola tiež nižšia, ako sme pôvodne plánovali na základe dostupných informácií. Ovplynula to aj skutočnosť, že sme museli vrátiť finančné prostriedky za neobsadené miesta. Príspevky od iných organizácií sme dostali vo vyššej sume, ako sme plánovali.

3.8 Stav záväzkov a pohľadávok k 31.3.2018, 30.6.2018, 30.9.2018 a k 31.12.2018

Pohľadávky sú uvedené len za posledný štvrťrok, nakoľko za predošlé sme pohľadávky neevidovali .

Pohľadávky k 31.12.2018

	v EUR
Pohľadávky z obchodného styku	115,06
Ostatné pohľadávky	
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	
Iné pohľadávky	
Celkom	115,06

Záväzky k 31.03.2018

	v EUR
Záväzky zo sociálneho fondu	
Záväzky voči zamestnancom	1926,78
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	1208,78
Daňové záväzky	227,35
Ostatné záväzky	4503,20
Celkom	7866,11

Záväzky k 30.06.2018:

	v EUR
Záväzky zo sociálneho fondu	
Záväzky voči zamestnancom	1369,60
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	828,90
Daňové záväzky	159,40
Ostatné záväzky	3638,48
Celkom	5996,38



SED Horná Mičina

Závazky k 30.09.2018:

	v EUR
Závazky zo sociálneho fondu	
Závazky voči zamestnancom	1411,91
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	894,05
Daňové záväzky	181,44
Ostatné záväzky	3296,20
Celkom	5783,60

Závazky k 31.12.2018:

	v EUR
Závazky zo sociálneho fondu	
Závazky voči zamestnancom	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	
Daňové záväzky	
Ostatné záväzky /Dodávateľia nedoplatok/	237,52
Celkom	237,52



ZÁVER

Našou stratégiou a prianím do budúceho pracovného roka je, aby sme aj naďalej poskytovali kvalitné sociálne služby s rešpektovaním slobôd a hodnôt prijímateľov sociálnych služieb s dôrazom na využívanie individuálneho prístupu ku každému. Vo väčšej miere sa budeme zapájať do projektov a využívať finančné prostriedky aj z týchto zdrojov. V oblasti ekonomickej sa okrem iného zameriame hlavne na efektívne využívanie finančných zdrojov. Aj naďalej budeme pracovať na udržaní odbornej úrovne zamestnancov a vytvorení priaznivých pracovných a sociálnych podmienok. V rámci zlepšovania pracovných podmienok budeme realizovať okrem supervízie aj poradenstvo pre zamestnancov. Doposiaľ sme nevyužili dobrovoľnícku činnosť, ktorú chceme vyskúšať aj v našom sociálnom zariadení.