



**Výročná správa neziskovej organizácie
Centrum pomoci Kalná n. o. za rok 2018**

v Kalnej nad Hronom, 10/06/2019

OBSAH:

1. ÚVOD	3
2. PREHĽAD ČINNOSTÍ.....	4
3. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV V OBSIAHNUTÝCH.....	7
4. VÝROK AUDÍTORA K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE.....	7
5. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH.....	8
6. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE.....	8
7. ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGANIZÁCIE.....	9

CPK pomáhala s rozvozom stravy seniorom do domácností v spolupráci s miestnym stravovacím zariadením Služby Kalná s.r.o.. Za rok 2018 bol rozvoz obedov do miesta trvalého bydliska zabezpečený v priemere 15 seniorom v obci.

CPK okrem svojich základných činností koordinovala činnosť poberateľov dávky v hmotnej núdzi. Za rok 2018 bolo evidovaných 7 poberateľov dávky hmotnej núdzi. K 31.12.2018 sme evidovali 5 poberateľov, ktorí dávku neodrábali, nakoľko mali doklad o pracovnej neschopnosti.

V roku 2018 sme zriadili web stránku www.cpkalna.sk.

CPK n. o pre obec Kalná nad Hronom vypracovala sociálne posudky o odkázanosti na sociálnu službu, poskytovala poradenstvo v tejto oblasti. Za rok 2018 sme vytvorili 11 posudkov o posúdení i preposúdení odkázanosti na sociálnu službu.

V júli 2018 organizácia organizovala v spolupráci s obecným úradom denný detský tábor Kalňáčik, ktorého sa zúčastnilo 59 detí.

V novembri 2018 sme uskutočnili susedskú zbierku Sused pomáha susedovi.

V rámci zvyšovania kvality poskytovania sociálnych služieb boli zamestnanci CPK preškolení vzdelávacou agentúrou ADEVEC v oblasti rozvoja emocionálnej inteligencie. Supervízia, ktorá patrí k dôležitým štandardom kvality sociálnych služieb sa v roku 2018 konala pre zamestnancov dvakrát, t.j. 1x za polrok.

CPK n. o. v roku 2018 pokračovala s prípravou a zavádzaním štandardov kvality poskytovaných služieb podľa Zákona 448/2008 Z. z. o sociálnych službách.

Porada pracovníkov CPK n. o. sa konala v pravidelných intervaloch každý mesiac.

Správna rada v roku 2018 zasadala 3 krát. V roku 2018 došlo k zmene členov správnej rady, na základe štatútu, podľa ktorého prešlo 4 ročné funkčné obdobie týchto orgánov.

Členmi správnej a dozornej rady sa na základe zvolenia obecného zastupiteľstva stali:

Správna rada:

- | | |
|-------------------------------|----------------------|
| 1. Mgr. Soňa Kocková, | 5. Roland Bogár, |
| 2. Dana Garajová, | 6. Mgr. Eva Krchová, |
| 3. Klára Pokoraczká, | 7. Helena Vargová, |
| 4. Ing. Gabriella Nádašdyová, | 8. Ing. Otto Lúdl. |

Dozorná rada :

1. Mgr. Denisa Belfiová,
2. Ing. Andrea Vajdová,
3. Mgr. Božena Zummerová.

Zákona č. 375/2015. Z. z. o finančnej kontrole. Správa nezávislého audítora je prílohou výročnej správy za rok 2018.

5. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOV

	Príjmy (v €)	Výdavky (v €)	Zostatok k 31.12.2018
Celkom	247.423,03	238.370,75	9.052,28

6. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE

Počiatkový stav k 01.01.2018 0,00 €

Výnosy za rok 2018:

a.) Dotácie (NSK, Národný projekt, Hont- Tekov) /691/	63.659,49 €
b.) Výnosy z poskytovania služby /602/	182.444,79 €
c.) Prijaté dary pre sociálne znevýhodnené deti /646/	80,- €
d.) Úroky na BU /644/	7,79 €
e.) 2% príspevok z podielu zaplatenej dane /665/	1.230,96 €

Výnosy spolu 247.423,03 €

Náklady za rok 2018:

a.) Spotreba materiálu /501/	14.969,45 €
b.) Opravy a udržiavanie /511/	1.665,35€
c.) Cestovné náklady /512/	1.108,48 €
d.) Ostatné služby /518/	13.839,93 €
e.) Mzdové náklady /521/	141.470,82 €
f.) Zákonné sociálne poistenie a zdrav. poist. /524/	45.754,42 €
g.) Ostatné sociálne náklady /525/ (DSS, sociálny fond)	1.780,- €
h.) Zákonné sociálne náklady /527 /	10.254,69 €
ch.) Dary /546/	480,- €
i.) Iné ostatné náklady /549/	1.973,76€
j.) Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a hmot. (auto) /551/	4.919,- €
k.) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek /558/	154,85 €

Náklady spolu 238.370,75 €

Zostatok k 31.12.2018 9.052,28 €

7. ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGANIZÁCIE

Správna rada Centra pomoci Kalná n. o. sa neuzniesla na žiadnych zmenách v štatúte, avšak došlo k zmene v zložení orgánov neziskovej organizácie. V zmysle Štatútu Centra pomoci Kalná, n.o. sa vytvorili potrebné predpoklady, aby nezisková organizácia rozvíjala ďalšie aktivity, podľa druhov poskytovaných všeobecne prospešných sociálnych služieb.

Centrum pomoci Kalná n.o.
SNP 469/44, 935 32 Kalná nad Hronom
IČO 45 74 28 12, DIČ: 2024046112

Mgr. Tóthová Ivana
Riaditeľ n. o.

SPRÁVA O ČINNOSTI A AKTIVITÁCH DENNÉHO CENTRA CPK ZA ROK 2018

Mesiac	Názov aktivity	Použitá technika
JANUÁR	Papierové kvety	Tvorenie z papiera
	Spoločenské a kartové hry, relaxačné omaľovanky	
	Papierové vlajočky	Tvorenie z papiera
	Lapače snov	Tvorenie z látky a vlny
	Tréning pamäti	
	Kvetinkové amulety	Tvorenie z hlíny
	Príprava tomboly na retro party	Balenie darčiekov
FEBRUÁR	Retro party	
	Pletenie košíkov	Papierový pedig
	Spoločenské a kartové hry, relaxačné omaľovanky	
	Pletieme veľkonočné sliepočky	Papierový pedig
	Flitrové a špagátové veľkonočné vajička	Zdobenie vajičiek
	Tréning pamäti	
MAREC	Pletieme veľkonočné venčeky	Papierový pedig
	Spoločenské a kartové hry, relaxačné omaľovanky	
	Vyrábame kvety z papierových roliek	Tvorenie z papiera
	Veľkonočná girlanda na okno	Tvorenie z papiera
	Veľkonočné trhy	
	Tréning pamäti	
APRÍL	Púpavový obrázok	Tvorenie z látky a papiera
	Upratovanie zvyškov látok	
	Spoločenské a kartové hry, relaxačné omaľovanky	
	Voňavá šišková dekorácia	Maľovanie
	Tkané podložky pod poháre	Tkanie na kartóne
	Maľované kamienky	Maľovanie
	Maľované fľaše s novinovými obrázkami	Maľovanie
	Tréning pamäti	
	Výlet Skalné obydlia v Brhlovciach	Výlet
MÁJ	Podnosy pletené z papiera	Papierový pedig
	Spoločenské hry, relaxačné omaľovanky	
	Pečenie	Kulinoterapia
	Kartové dopoludnia - žolík	
	Šijeme vtáčikov	Šitie
	Hudobné dopoludnia	Muzikoterapia
	Rozhovory o zdraví	Diskusia
	Tréning pamäti	
	Prechádzka na levickom jarmoku	Výlet
	Krabičky z pohľadníc	Tvorenie z papiera
	Recyklujeme plechovky	Tvorenie z plechoviek
JÚN	Spoločenské hry, relaxačné omaľovanky	

	Cvičenie na fitloptách	
	Hudobné popoludnia	Muzikoterapia
	Rozhovory o zdraví	Diskusia
	Pečenie, varenie	Kulinoterapia
	Kvetinová dekorácia	Tvorenie z papiera
	Batôžková opekačka v Bohunickom mlyne	Výlet
	Recyklujeme krabice	Tvorenie z krabíc
	Ručné práce – háčkovanie, pletenie	Háčkovanie, pletenie
	Tréning pamäte	
	Brmbolcové podsedáky	Tvorenie z priadzí
	Prednáška RÚVZ – Zdravý životný štýl	
	Koberčeky zo zvyškov látok	Tvorenie z látky
	Výlet Slovenské poľnohospodárske múzeum v Nitre	Výlet
JÚL	Spoločenské hry, relaxačné omaľovanky	
	Varenie, pečenie	Kulinoterapia
	Kartové dopoludnia - žolík	
	Príprava aktivít na letný tábor	
	Posedenie v záhrade s hudbou	Muzikoterapia
	Pamäťové cvičenia	
	Filmové dopoludnia	
	Príborník pletený z papiera	Papierový pedig
	Ručné práce	Háčkovanie, pletenie
	Tvorenie z mušličiek	
	Lapače slnka	
AUGUST	Lapače slnka	Tvorenie z papiera a korálok
	Antistresové omaľovanky pre dospelých	Colorterapia
	Varenie/pečenie	Kulinoterapia
	Kartové dopoludnia - žolík	
	Ručné práce	Háčkovanie, pletenie
	Pamäťové cvičenia	
	Hudobné dopoludnia	Muzikoterapia
	Filmové dopoludnia	
	Maľované fľaše	Maľovanie
	Rámiky na obrázky	Tvorenie z rôznych materiálov
	Kamienkové obrázky	Tvorenie z kamienkov
SEPTEMBER	Turnaj v petangu na Športovom dni	
	Varenie/pečenie	Kulinoterapia
	Antistresové omaľovanky pre dospelých	Colorterapia
	Kartové dopoludnia - žolík	
	Ručné práce	Háčkovanie, pletenie
	Tréning pamäti	
	Hudobné dopoludnia	Muzikoterapia
	Dokončujeme nedokončené	Rôzne techniky
	Prehliadka speváckych skupín JDS	Výlet
	Batôžková opekačka v Klube dôchodcov	Opekačka
	Filmové dopoludnia	
	Oslavujeme Máriu	Oslava menín
	Lúpeme orechy	

	Tvoríme jesenné tekvičky	Tvorenie z látok
	Pletieme košíčky	Papierový pedig
OKTÓBER	Lúpeme orechy	
	Antistresové omaľovanky pre dospelých	Colorterapia
	Kvety zo šišíek	Tvorenie zo šišíek
	Kartové dopoludnia	
	Hudobné dopoludnia	Muzikoterapia
	Tréning pamäti	
	Ručné práce	Háčkovanie, pletenie
	Filmové dopoludnia	
	Girlanda z papierových listov	Tvorenie z papiera
	Joga	Cvičenie
	Pilates	Cvičenie
	Dušíčkové venčeky	Tvorenie z prírodných materiálov
NOVEMBER	Sťahovanie Denného centra	
	Antistresové omaľovanky pre dospelých	Colorterapia
	Joga	Cvičenie
	Pilates	Cvičenie
	Kartové dopoludnia - žolík	
	Ručné práce	Háčkovanie, pletenie
	Filmové dopoludnia	
	Hudobné dopoludnia	Muzikoterapia
	Papierové vianočné stromčeky	Tvorenie z papiera
	Tréning pamäte	
	Varenie/pečenie	Kulinoterapia
	Brmbolcové ozdoby – snehuliaci, mackovia...	Tvorenie z priadzi
	Vianoční škriatkovia	Tvorenie z látky
	Vianočné venčeky	Tvorenie z rôznych materiálov
	Šiškové ozdoby	Tvorenie zo šišíek
DECEMBER	Vianoční anjeli z mušlí	Tvorenie z mušlí
	Zdobenie vianočného stromčeka, mikulášske popoludnie	
	Antistresové omaľovanky	Colorterapia
	Ručné práce	Háčkovanie, pletenie
	Hudobné dopoludnia	Muzikoterapia
	Tréning pamäti	
	Pilates	Cvičenie
	Joga	Cvičenie
	Vianočné vločky z lekárskeho paličiek	Tvorenie z paličiek
	Kartové dopoludnia - žolík	
	Vianočné ozdoby z pohľadníc	Tvorenie z pohľadníc
	Filmové dopoludnia	
	Betlehemy z paličiek	Tvorenie z lekárskeho paličiek
	Vianočné trhy	
	Vianočné popoludnie s pečením a koledami	
	Vystúpenie tanečného súboru zo Špeciálnej školy	

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zakladateľom, správnej rade, dozornej rade a riaditeľovi neziskovej organizácie Centrum pomoci Kalná n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Centrum pomoci Kalná n.o. („Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Neziskovej organizácie 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Neziskovej organizácie som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivu alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

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

Správy k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Posúdila som, či výročná správa neziskovej organizácie Centrum pomoci Kalná 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.

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 nesprávne informácie vo výročnej

správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mal uviesť.

24.06.2019

Ing. Zuzana Kováčová, číslo licencie 1102



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

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

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

C e n t r u m p o m o c i K a l n á n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S N P

Číslo

4 6 9 / 4 4

PSC

Obec

9 3 5 3 2 K á l n a n a d H r o n o m

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 8 . 0 6 . 2 0 1 9

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

. . 2 0

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	33 741	11 028	22 713	13 041
1. Dlhodobý nehmotný majetok	r.003 až r.008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	012-(072+091 AÚ)	003				
Softvér	013-(073+091 AÚ)	004				
Oceniteľné 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	33 741	11 028	22 713	13 041
Pozemky	(031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky	(032)	011		x		
Stavby	021-(081+092 AÚ)	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	022-(082+092 AÚ)	013	33 741	11 028	22 713	1 041
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				12 000
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	33 608	155	33 453	45 829
1. Zásoby	r.031 až r.036	030				
Materiál	(112+119)-191	031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121+122)-(192+193)	032				
Výrobky	(123-194)	033				
Zvieratá	(124-195)	034				
Tovar	(132+139)-196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby	(314 AÚ-391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky	r.038 až r.041	037				
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-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	774	155	619	3 300
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043	774	155	619	774
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	044				
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		2 526
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	32 834		32 834	42 529
Pokladnica	(211+213)	052	2 749	x	2 749	4 711
Bankové účty	(221 AÚ+261)	053	30 085	x	30 085	37 818
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	(221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok	(251+253+255+256+257)-291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku	(259-291 AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	r.058 a r.059	057	876		876	240
1. Náklady budúcich období	(381)	058	876		876	240
Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r.001+r.029+r.057	060	68 225	11 183	57 042	59 110

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	26 424	17 372
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	17 372	-4 617
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	073	9 052	21 989
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.075+r.079+r.087+r.097	074	30 618	40 697
1.	Rezervy	r.076 až r.078	075	3 640	4 981
	Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	3 640	4 981
2.	Dlhodobé záväzky	r.080 až r.086	079	236	192
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	236	192
	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	26 742	35 524
	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	1 078	2 130
	Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	8 205	9 401
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	5 115	6 159
	Daňové záväzky	(341 až 345)	091	422	386
	Záväzky z dôvodu finan. vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov	(367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení	(368)	094		
	Spojovací účet pri združení	(396)	095		
	Ostatné záväzky	(379+373 AÚ+474 AÚ+479 AÚ)	096	11 922	17 448
4.	Bankové výpomoci a pôžičky	r.098 až r.100	097		
	Dlhodobé bankové úvery	(461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery	(231+232+461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r.102 a r.103	101		1 041
1.	Výdavky budúcich období	(383)	102		
	Výnosy budúcich období	(384)	103		1 041
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.061+r.074+r.101	104	57 042	59 110

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	14 969		14 969	10 132
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	1 665		1 665	1 822
512	Cestovné	05	1 109		1 109	1 839
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	13 840		13 840	15 406
521	Mzdové náklady	08	141 471		141 471	163 745
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	45 754		45 754	51 786
525	Ostatné sociálne poistenie	10	1 780		1 780	1 980
527	Zákonné sociálne náklady	11	10 255		10 255	10 084
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				54
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	480		480	205
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1 974		1 974	194
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	4 919		4 919	1 788
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	155		155	
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	238 371	238 371	259 035

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	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	182 445		182 445	153 484
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	8		8	15
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	80		80	205
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				-5
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1 231		1 231	3 857
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	63 659		63 659	123 468
Účtová trieda 6 spolu		r.39 až r.73	74	247 423	247 423	281 024
Výsledok hospodárenia pred zdanením		r.74 - r.38	75	9 052	9 052	21 989
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		(r.75 - (r.76 + r.77))(+/-)	78	9 052	9 052	21 989

Či. I Všeobecné údaje**1) Názov právnickej osoby a jej sídlo alebo meno a priezvisko fyzickej osoby**

Centrum pomoci Kalná n.o.
SNP 469/44
935 32 Kálna nad Hronom

2) Údaje o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

3) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

0

ÚJ nakupovala zásoby: Áno Nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupovala ÚJ podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl.2

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňovala ÚJ obstarávacou cenou v zložení:

cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri príjme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,

obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto:

VON

----- x výdaj zo skladu

PS zásob + príjem na sklad

Popis:

obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným ÚJ podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)

iný spôsob:

ÚJ tvorila v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou: Áno Nie

7) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ÚJ oceňovala vlastnými nákladmi

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

– priame náklady

– časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

ÚJ oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky: Áno Nie

8) peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou

9) pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období

Opravy minulého ÚO	Patrí do obdobia	Účet	Účtované na účet HV min. období (EUR)	Účtované do HV bežného obdobia(EUR)
Oprava nákladu na zamest.	2016	5521/331	0,00	1191,30
Inventúrny rozdiel ZP	2017	524/336003	0,00	7,19
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Popis nákladov a výnosov	Dôvod vzniku	Eur

2) Informácie o záväzkoch

Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0,00
Celková suma zabezpečených záväzkov	11922,14

Opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

Záväzok je vklad na osobitný účet zákonného zástupcu klienta Jozefa Grantnera, ktorý využíva naše služby denného centra. Vklad je takto zmluvne ošetrený pred neschopnosťou platiť za klienta v čase keď sa pominie zákonný zástupca. Vid' Zmluva o úschove vkladu zo dňa 21.11.2016.

3) Informácie o vlastných akciách

a)

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií

b.1)

Nadobudnuté počas ÚO			Prevedené počas ÚO		
Počet	Menovitá hodnota	%hodnota na upísanom ZI	Počet	Menovitá hodnota	%hodnota na upísanom ZI
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00

b.2)

Nadobudnuté počas ÚO		Prevedené počas ÚO	
Počet	Hodnota	Počet	Hodnota
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00

c)

V držbe k poslednému dňu ÚO			
Počet	Menovitá hodnota	Nadobúdacia hodnota	%podiel na upísanom ZI
0	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00

4) Kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka účtovná jednotka vytvorila:

Nie

--

5) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

	Orgány účtovnej jednotky					
	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		Iný orgán	
	Suma	Úroková sadzba	Suma	Úroková sadzba	Suma	Úroková sadzba
Celková suma poskytnutých pôžičiek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iné plnenie na súkr. účely	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celková suma záruk podľa jednotlivých druhov záruk (záruky, garancie, ručenie na zmenke, ručenie na pôžičku, hypotéku)	0,00	x	0,00	x	0,00	x

Hlavné podmienky pre poskytnutie záruk a pôžičiek a doplňujúci komentár**6) Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky**

- a) celková suma finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie

- b) celková suma významných podmienených záväzkov

- c) opis významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov

- d) celková suma významných finančných povinností a významných podmienených záväzkoch voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom

- e) opis významných povinností ÚJ vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov

- 7) Informácie o udelení výlučného alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné činnosti, uvádzajú sa aj informácie o

- a) všetkých formách prijatej náhrady ; b) účtovných zásadách použitých pri prideľovaní nákladov a výnosov; c) všetkých druhoch činnosti ÚJ