

**Výročná správa o činnosti a hospodárení
neziskovej organizácie Inkubátor Malacky
za rok 2015**

Malacky, jún 2016

Obsah

- 1. Identifikácia a profil organizácie**
- 2. Zmeny a zloženie orgánov neziskovej organizácie**
- 3. Hospodárska činnosť a aktivity organizácie za rok 2015**
- 4. Výsledky hospodárenia - finančná správa za rok 2015**
 - 4.1. Rozdelenie nákladov a výnosov na podnikateľskú a nezdaňovanú činnosť**
 - 4.2. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje Výkazu ziskov a strát za rok 2015**
 - 4.3. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje Súvahy za rok 2015**
- 5. Záver**

Prílohy : Potvrdenie správnosti účtovnej závierky dozornou radou
Výrok audítora
Prehľad o daroch, príspevkoch a príjmoch za r. 2015

1. Identifikácia a profil organizácie

Inkubátor Malacky bol svojim zakladateľom Mestom Malacky založená ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby podľa zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby a zaregistrovaná na KÚ v Bratislave dňa 06.04. 2004.

Základné údaje o neziskovej organizácii

Názov organizácie:

INKUBÁTOR MALACKY,n.o.

Sídlo:

Bernolákova 1A, 901 01

Malacky Zastúpená:

Ing. Ľubica Čikošová, 90101 Malacky, gen. Štefánika 1551/22

Identifikačné údaje:

IČO: 36 077 615

DIČ:2021797811

IČ DPH: SK2021797811

Kontakt: tel.: ++421/346136

E-mail: inkubator@inmalacky.sk

<http://www.inmalacky.sk>

Dátum a číslo zápisu:

na KÚ v Bratislave pod č. OVVSaŽP-564/122/2004-NO, dňa 06.04. 2004

Zakladateľ neziskovej organizácie: Mesto Malacky

Hlavná činnosť:

- všeobecne prospešné služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy, prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt zamerané na poradenskú, konzultačnú činnosť: semináre, školenia, poradenské a konzultačné služby,
- vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry podľa zák. č. 386/1997 Z.z. o ďalšom vzdelávaní,
- služby v oblasti doplnenia, rozšírenia a prehĺbenia získaného vzdelania, rekvalifikácie,

Inkubátor Malacky od roku 2008 disponuje akreditáciou Ministerstva školstva SR

- na vzdelávacie aktivity:
- záujmové a iné vzdelávanie.
- administratívny pracovník so znalosťou účtovníctva:
- základy všeobecného účtovníctva,
- jednoduché účtovníctvo,
- podvojný účtovníctvo,
- mzdové účtovníctvo.

Podnikanie neziskovej organizácie:

Nezisková organizácia disponuje živnostenským listom na vykonávanie ohlasovanej živnosti,

- > č. Žo-2005/02472/2/CHE, s dátumom vzniku i právoplatnosti dňa 21.06. 2005 s nasledovným predmetom činnosti:
 - prenájom nehnuteľností a nebytových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
 - zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov,
 - činnosť organizačných, účtovných a ekonomických poradcov,
 - kancelárske a sekretárske služby (vrátane kopírovacích a rozmnožovacích služieb),organizovanie školení, seminárov a kurzov,
 - prekladateľské a tlmočnicke služby,
 - podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
 - reklamná a propagačná činnosť.

- > č. 120-OBU-MA-OZP-2011/03535-2, zo dňa 29.11. 2011 v predmete činnosti:
 - prevádzkovanie detského hracieho centra INKUBÍK,
 - poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu,
 - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod, veľkoobchod).

Organizačná štruktúra neziskovej organizácie Inkubátor a jej zmeny

Od roku 2004 až do 26.3.2015 pôsobila v organizácia nasledovná organizačná štruktúra spoločnosti : riaditeľ, ekonomický manažér, manažér pre vzdelávanie, účtovníčka, údržbár a traja recepční pracovníci.

Od 26.3.2015 prišlo k zmene organizačnej štruktúry, v organizácii pôsobili: riaditeľ, údržbár a traja recepční pracovníci. Dve manažerske pozície a jedna účtovníčka dohodou ukončili pracovný pomer a tým istým dňom bola s externou spoločnosťou NORMAG s.r.o. Malacky, uzatvorená zmluva za účelom poskytovania ekonomických a účtovných služieb, čo značí, že všetky činnosti administratívneho, obchodného a účtovného sa vykonávali dodávateľským spôsobom, externe.

Organizačná štruktúra neziskovej organizácie zahŕňa i pracovné miesta vytvorené v rámci chráneného pracoviska, ktoré je obsadené tromi pracovníkmi so zníženou pracovnou schopnosťou v profesii recepčný.

Priemerný počet zamestnancov

2014	7,81	7,81
2015	4,37	4,37

2. Zmeny a zloženie orgánov neziskovej organizácie

Štatút neziskovej organizácie, článok V. vymedzuje orgány neziskovej organizácie :

- a) správna rada
- b) riaditeľ
- c) dozorná rada

Správna rada je najvyšším orgánom neziskovej organizácie. Členovia správnej rady do 22.4.2015 :

Predseda správnej rady: RNDr. Jozef Ondrejka, Dubovského 84, 901 01 Malacky

Členovia: Ing. Jozef Bulla, Jánošíkova 72, 901 01 Malacky, Ing. Dušan Vavrinec, 900 67 Láb 205

Riaditeľ - Ing. arch. Valentín Magdolen, Zhorínska 11, 841 03 Bratislava

Dozorná rada : Ing. Ladislav Adamovič, ul. 1. mája 31, 901 01 Malacky, predseda dozornej rady, Ing. Eva Sokolová, Štúrova 89, 901 01 Malacky, člen dozornej rady, Jana Slobodová, Hurbanova 575/81, 901 01 Malacky, člen dozornej rady

Zmeny v zložení orgánov neziskovej organizácie nastali od 26.4.2015

Predseda správnej rady: JUDr. Ing. Juraj Říha, PhD, Jesenského 1045/30, 901 01 Malacky
člen : Ing. Ľubica Čikošová, M.R.Štefánika 1551/22, 901 01 Malacky
člen: Mgr. Zuzana Baligová, Družstevná 2049/34, 901 01 Malacky

Riaditeľ štat. orgán: Ing. arch. Valentín Magdolen Zhorínska 1372/11, 841 03 Bratislava

Dozorná rada: Ing. Milan Ondrovič, PhD, Hlboká 703/22, 901 01 Malacky, predseda dozornej rady,
Mgr. Anton Pašteka, Bernolákova 2423/24, 901 01 Malacky, člen dozornej rady,
Mgr. Daniel Masarovič, Malé námestie 2873/18, 901 01 Malacky, člen dozornej rady

Zasadnutia správnej rady:

Správna rada neziskovej organizácie Inkubátora Malacky sa za hodnotené obdobie roka 2015 zišla na dvoch zasadnutiach dňa 22.04.2015 a 18.06.2015, okrem podaných informáciách o aktivitách organizácie, v rámci svojich kompetencií prijala nasledovné uznesenia:

- schválenie účtovnej závierky 2014,
- vyúčtovanie finančných prostriedkov získaných z poverenia výkonu správy a ich použitie a vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2014,
- informáciu o výsledku vyúčtovania služieb spojených s užívaním priestorov za rok 2014
- schválenie návrhu jednotkovej ceny za služby spojené s užívaním priestorov s účinnosťou od 1.1. 2015
- odvolala riaditeľa n.o. Ing. arch. Valentína Magdolena ku dňu 22.04.2015 z dôvodu skončenia pracovného pomeru dohodou,

- poverila dočasným riadením n.o. Ing. arch. Valentína Magdolena od 23.04.2015 do vymenovania nového riaditeľa n.o.
- odvolala členov dozornej rady
- zvolila nových členov dozornej rady
- odvolala členov správnej rady
- zvolila nových členov správnej rady

Poslanie a činnosť organizácie

Zakladateľ Mesto Malacky poveril výkonom správy svojho nehnuteľného majetku so svojim technickým vybavením, neziskovú organizáciu, ktorá spravuje majetok samostatne, vo svojom mene tak, aby bol naplnený účel zriadenia neziskovej organizácie, t.j. poskytovať všeobecne prospešné služby v zmysle Štatútu a jeho dodatku.

Výkon správy nezisková organizácia vykonáva v súlade so „zmluvou o výkone správy " za nasledovných podmienok:

- správca je oprávnený prenajímať nebytové priestory tretím osobám a z finančných prostriedkov získaných z prenájmu vykonávať bežné opravy a údržbu uvedenej budovy z vlastných zdrojov, rozdiel použije na všeobecne prospešné služby v súlade s § 7 ods. 2 zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy,
- odpisy z uvedenej budovy vykonáva Mesto Malacky,
- správca po ukončení kalendárneho roka predkladá Mestu Malacky v termíne do 31.3. nasledovného roka písomné vyúčtovanie finančných prostriedkov získaných z poverenia výkonu správy a ich použitie,
- správca majetok obstaraný vo vlastnom mene odpisuje vo svojom účtovníctve.

V súlade s § 33 odst. 2 zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v z.n.p., neziskovej organizácii vyplýva povinnosť viesť vo svojom účtovníctve oddelene náklady a výnosy spojené:

- s všeobecne prospešnými službami,
- s podnikateľskou činnosťou.

Priestorové usporiadanie budovy Inkubátora k 31.12.2015

	Celková plocha	Kancelárie	spoločné priestory
	m2	m2	m2
1.N.P.	867,45	481,34	386,11
2.N.P.	998,60	634,22	364,38
3.N.P.	814,02	387,09	426,93
4.N.P.	813,66	457,48	356,18
5.N.P.	777,82	441,27	336,55
6.N.P.	227,67		227,67
Spolu	4499,22	2401,40	2097,82

Celková úžitková plocha Inkubátora (kancelárie, vrátanie chodieb, zasadačiek, skladových priestorov, WC, kuchyniek) predstavuje **4 499m²**, z toho nebytové priestory, konkrétne kancelárie predstavujú plochu **2401 m²** a ostatné priestory plochu **2098 m²**.

Obsadenosť Inkubátora, využitie kancelárií nájomcami k 31.12.2015

	Celková plocha	Kancelárie	Obsadenosť 31.12.2015
	m2	m2	m2
1.N.P.	867,45	481,34	302,75
2.N.P.	998,60	634,22	592,22
3.N.P.	814,02	387,09	212,52
4.N.P.	813,66	457,48	275,65
5.N.P.	777,82	441,27	248,48
6.N.P.	227,67		
Spolu	4499,22	2401,40	1 631,62

Inkubátor Malacky disponuje nájomnou plochou s rozlohou 2401 m² (administratívne, obchodné, skladové priestory), ktoré sú určené pre začínajúce podnikateľské subjekty, ale i podnikateľsky etablovaných klientov. K 31.12.2015 plocha určená pre nájomné priestory v objeme 2 401 m² bola využitá v objeme 1 631 m², čo predstavuje obsadenosť na 68%. Voľné neprenajímané priestory k 31.12.2015 predstavovali plochu 770 m².

Budova disponuje štandardom, ktorý nie je samozrejmosťou každého nájomného priestoru:

- PC učebňa s kapacitou 16 PC staníc,
- konferenčná miestnosť s kapacitou do 100 osôb vybavená dataprojektorom, pripojením na internet,
- prednášková miestnosť s kapacitou do 70 osôb vybavená dataprojektorom, pripojením na internet
- rokovacie priestory na každom podlaží pre 20 osôb s pripojením na internet,
- výučbové priestory s kapacitou 30 a 50 poslucháčov,
- čajová kuchynka s vybavením na každom podlaží, bufet na prízemí,
- kaviareň,
- všetky priestory sú vybavené klimatizáciou.

3. Hospodárska činnosť a aktivity organizácie za rok 2015

Inkubátor je určený pre začínajúcich podnikateľov registrovaných a so sídlom v SR, t.j. podnikateľom do 3 roka od prvého dátumu začiatku ich podnikania. Vzhľadom k zraniteľnosti podnikateľa v tejto fáze podnikania, sú podmienky pre nájom mimoriadne výhodné. Cena za nájom je dvojjazková, pozostáva z:

- ceny za nájom, ktorá sa odvíja od doby existencie nájomcu, začína sa od 4,149 €/mes., a medzoročne sa zvyšuje o 10%, 15% a 20%,
- preddavku za služby spojené s užívaním priestorov. Výška preddavku sa stanovuje v závislosti od vyúčtovania služieb a energií predchádzajúceho roku. Od 1.7. 2011 preddavok za služby bol nastavený vo výške 2,000 €/m²/mes. bez DPH.

V rámci preddavku za služby spojené s užívaním priestorov sú nájomcovi poskytované a účtované nasledovné energie a služby:

- a) dodávku tepelnej a elektrickej energie, TUV, vodné a stočné,
- b) odvoz a likvidácia tuhého a komunálneho odpadu,
- c) upratovanie spoločných priestorov
- d) správa kotolne, služby BOZP a PO
- e) údržba a revízie technických zariadení
- f) údržba a revízie výťahov
- g) hygienické a čistiace prostriedky.

Opis činnosti organizácie :

Hlavná činnosť:	<ul style="list-style-type: none">• všeobecne prospešné služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt zamerané na poradenskú, konzultačnú činnosť, semináre, školenia, poradenské a konzultačné služby,• vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry podľa zák. č. 386/1997 Z.z. o ďalšom vzdelávaní,• prehĺbenie, doplnenie, rozšírenie získaného vzdelania, rekvalifikácie,• záujmové a iné vzdelávanie,
Podnikateľská činnosť:	<ul style="list-style-type: none">• výkon správy majetku,• účtovné a ekonomické poradenstvo, prekladateľské a tlmočnicke služby, organizovanie školení, seminárov a kurzov, podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti, reklamná propagačná činnosť. <p>* INKUBÍK - detské centrum</p>

Aktivity neziskovej organizácie za rok 2015

Hlavnou aktivitou n.o. v roku 2015 bol prenájom nebytových priestorov pre klientov, prenájom rokovacích priestorov za účelom školenia, seminárov a ostatných služieb vzdelávania.

Inkubátor Malacky, n.o. má uzavreté partnerstvá a spoluprácu s nasledovnými subjektmi:

Úrad priemyselného vlastníctva Slovenskej republiky

(informačné centrum úradu "innoinfo" sa nachádza priamo v Inkubátore Malacky). Zmluva o vzájomnej spolupráci 26.0.4.2005 na dobu neurčitú.

- vykonáva štátnu správu v oblasti ochrany [vynálezov, úžitkových vzorov, topografií, polovodičových výrobkov, dizajnov, ochranných známok, označení pôvodu výrobkov a zemepisných označení](#)

- vedie ústredný fond patentovej a známkovej dokumentácie, sprístupňuje ho verejnosti a pôsobí ako špecializované stredisko patentových informácií v Slovenskej republike

- je gestorom medzinárodných zmlúv na ochranu priemyselného vlastníctva, ktorými je Slovenská republika viazaná

- podporuje rozvoj technickej tvorivosti a ochranu jej výsledkov, vzdelávanie a popularizáciu v oblasti duševného vlastníctva
www.upv.sk

V roku 2012 sa naplno rozbehli práce na realizácii projektu ERAM SK-AT a trvali do marca roku 2015.

Informácie o projekte:

Názov Projektu: Projekt hodnotenia, zobrazenia a rozvoja potenciálov hospod. lokalít a lokalít pre bývanie v regiónoch Weinviertel a Záhorie

Ciele projektu:

Podpora rozvoja územných lokalít cezhraničného priestoru. Prepojenie obcí, podnikov a vzdelávacích ustanovizní k zvýšeniu atraktívnosti lokalít pre hospodárstvo a bývanie Weinviertel a Záhorie. Posilnenie cezhraničných hospodárskych vzťahov medzi veľkým počtom podnikov na báze regionálnych hospodárskych sietí. Definovanie rámcových úloh zosúladenej stratégie pre rozvoj cezhraničnej dopravnej infraštruktúry /nový most cez rieku Moravu/. Vývoj nástroja pre kvantitatívne a kvalitatívne hodnotenie lokalít, budovanie cezhraničnej databázy. Spracovanie spoločného atlasu lokalít v projektovom regióne.

Aktivity projektu: konferencie, workshopy, okrúhle stoly, prezentácie na veľtrhoch, exkurzie, katalóg lokality. Dňa 05.05.2015 boli uzatvorené zmluvy o výpožičke pre BSK Sabinovská 16, Bratislava a TSK Starohájska 10, Trnava.

Predmetom zmluvy – výpožičky je: softvér ArcGIS for Desktop Basic Single Use a počítač – pracovná stanica Lenovo Think Station P 300 Tower do bezplatného užívania na dobu 5 rokov do 31.03.2020. Užívanie v rámci aktivít nadväzujúcich na projekt ERAM SK-AT a jeho následnej udržateľnosti.

Dňa 31.3.2015 sa v priestoroch Inkubátora konalo slávnostné zasadnutie za účasti zúčastnených partnerov uvedeného projektu, ktorého predmetom bolo zhodnotenie a ukončenia projektu. Ďalej bude pokračovať propagácia daného projektu po dobu piatich rokov cez doménu erramskat.eu.

4. Výsledky hospodárenia - finančná správa za rok 2015

V nasledovnej časti uvádzame špecifikáciu dosiahnutých výnosov a vynaložených nákladov, t.j. údaje z výkazu ziskov a strát, ďalej súvahové údaje o majetku, pohľadávkach, investíciách, vlastných a cudzích zdrojov krytia aktív, záväzkoch. Samostatnú kapitolu tvoria údaje o hospodárskom výsledku a jeho vysporiadaní za obdobie rokov 2012-2015.

Nezisková organizácia splnila za zdaňovacie obdobie roka 2015 v súlade s § 33 odst. 3 zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v z.n.p., podmienku overenia účtovnej závierky audítorom (viď príloha), ktorý vyjadril názor, že daňové priznanie a finančné výkazy poskytujú pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu a výsledky jej hospodárenia.

4.1. Rozdelenie nákladov a výnosov na podnikateľskú a nezdaňovanú činnosť v podmienkach neziskovej organizácie

Nezisková organizácia vedie v súlade s § 33 ods. 2 zák. č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách vedie vo svojom účtovníctve oddelene výnosy a náklady spojené:

- s všeobecne prospešnými službami (nezdaňovanou činnosťou),

- s podnikateľskou činnosťou.

V zmysle Dodatku č. 2 k štatútu poskytuje **všeobecne prospešné služby** v oblasti:

- tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt zamerané na poradenskú, konzultačnú činnosť: semináre, školenia, poradenské a konzultačné služby,
- vzdelávania, výchovy a rozvoja telesnej kultúry podľa zákona č.386/1997 Z.z. o ďalšom vzdelávaní.

Organizácia na činnosti spojené s prenájom vrátane služieb disponuje živnostenským listom pod č.Žo 2005/02472/2/CHE zo dňa 21.06. 2005 vzhľadom k tomu, že činnosti spojené s prenájom nehnuteľností a nebytových priestorov s poskytovaním iných ako základných služieb sú živnosťou a spadajú pod §4 Živnostenského zákona.

Za účelom rozdelenia nákladov a výnosov na jednotlivé činnosti organizácia disponuje internou smernicou „**Rozdelenie nákladov a výnosov spojených s poskytovaním všeobecne prospešných služieb a podnikateľskou činnosťou**“. Informácie o daniach z príjmov - vo výsledku hospodárenia v daňovom priznaní sú premietnuté celkové náklady a výnosy neziskovej organizácie, t.j. výsledok hospodárenia pred zdanením (VH).

Medziročné porovnanie hospodárskeho výsledku a dani z príjmov v €

	2015	2014
VH pred zdanením (zisk+, strata-)	- 67 391	-38 850
Položky zvyšujúce VH	242 190	230 291
Položky znižujúce VH	181 362	199 231
Základ dane(daňová strata)	-6 563	-7 790
Daň (zrážková)	0	2,00

Organizácia za rok 2015 dosiahla stratu vo výške **67 391€**, čo v porovnaní s minulým obdobím predstavuje nárast o 28 541 €, nakoľko v roku 2014 strata predstavovala výšku 38 850 €.

4.2. Informácie, ktoré dopĺňajú Výkaz ziskov a strát za rok 2015

Dosiahnuté výnosy a náklady s vývojom od roku 2012 do roku 2015 v €

Zdaňovacie Obdobie	2012	2013	2014	2015
Súčet prev. finančných a mimoriad. výnosov	266 877	263 113	264 818	213 104
Súčet prev. finančných a mimoriadnych nákladov	291 444	290 684	303 668	280 495

V súlade so zákonom o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby a zmluvou o výkone správy je rozdelená činnosť neziskovej organizácie na hlavnú nezdaňovanú činnosť v zmysle poslania organizácie a podnikateľskú činnosť.

V tabuľkách predkladáme prehľad dosiahnutých výnosoch a vynaložených nákladoch v členení na hlavnú nezdaňovanú /výkon správy/a podnikateľskú činnosť.

Prehľad o tržbách za rok 2015 v porovnaní s rokom 2014 v €

Výnosy	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom 2015	Celkom 2014
Tržby z predaja	172 407	31 746	204 153	217 023
Úroky	4	0	4	11
Dotácie	8 947	0	8947	47 614
Ostatné výnosy	0	0	0	170
Celkom spolu	181 358	31 746	213 104	264 818

Prehľad o nákladoch za rok 2015 v porovnaní s rokom 2014 v €

Náklady	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Celkom 2015	Celkom 2014
1. Spotreba materiálu	11 628	1 743	13 371	21324
2. Spotreba energie	25 390	0	25 390	25810
3. Mzdy a odvody	119 315	20 944	140 259	162523
4. Odpisy	9 330	0	9 330	9709
5. Opravné položky	1 261	0	1261	706
6. Služby a ostatné	73 970	16 914	90 884	83596
Náklady spolu :	240 894	39 601	280 495	303668
Hospodársky výsledok pred zdanením	-59 535	-7 855	-67 390	-38850
Daň z príjmov (úč. 591)	1	0	1	2
Hospodársky výsledok po zdanení	-59 536	-7855	-67 391	-38852

Organizácia dosiahla hospodársky výsledok v členení:

- z nezdaňovacej časti stratu vo výške **59 536 €**
- z poverenia výkonu správy - podnikateľská činnosť stratu vo výške **7 855€**

4.3. Informácie , ktoré dopĺňajú údaje výkazu Súvahy za rok 2015

Prehľad o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobé finančné investície	V €
Pokladnica + GASTRO /ceniny/	2793,49
Bankové účty	33 232,45
Spolu :	36 025,94

Údaje o vysporiadaní straty vykázané v minulých účtovných obdobiach v €

Druh prídeltu zisku	Stav k 1.1.2015	prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
Základné imanie spolu	16 596,96			16 596,96
Prídelt do štatutárnych fondov	251 704,06		91 010,73	160 693,33
Spolu	268301,02		91010,73	177290,29
Nevysporiadaný VH minulých rokov	-52158,60	91010,73	-38852,13	0
Výsledok hospodárenia za bežné obdobie	-38 852,13			-67 391,31
SPOLU	177 290,29			109 898,98

Účtovná jednotka vykázala za rok 2015 **účtovnú stratu vo výške – 67391,31 €**.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 rozhodla správna rada takto: výsledok hospodárenia - stratu preúčtuje na účet 428 nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Údaje o vytvorených rezervách v €

Druhy rezervy	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.2015	Použitie rezervy
Rezerva na audit	1200	1200	1200	1200	2016
Rezerva na nevyčerp.dovolenku Aparát	4701,70	520,42	4701,70	520,42	2016
Rezerva na nevyčerp. dovolenku Recepcia	1380,13	1270,80	1380,13	1270,80	2016
	7281,83	2991,22	7281,83	2991,22	

Údaje o záväzkoch

Organizácia tvorí SF vo výške 1% vyplatených miezd, jeho čerpanie je poskytované na stravné lístky pracovníkov. Ako dlhodobý záväzok je zaúčtovaná suma 1 152€, ktorá je viazaná na kúpu troch mobilných telefónov, ktoré sú splatné do 31.12.2016.

Druh záväzku	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
Sociálny fond	536,30	393,54	498,60	431,24

Ost.dlhodobé záväzky	1152,00		576,00	576,00
Spolu:	1688,30	393,54	1074,60	1007,24

Stav pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti v €

Pohľadávky	2015	2014
V lehote splatnosti	215	698
Po lehote splatnosti 30 dní	2 582	2 637
Po lehote splatnosti 60 dní	1 237	2 790
Po lehote splatnosti 90 dní	0	223
Po lehote splatnosti 120 dní	150	488
Po lehote splatnosti 180 dní	361	353
Po lehote splatnosti 360 dní	412	2 424
Ostatné	13 972	11 687
Záloha		100
Spolu:	18 929	21 400

Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti v €

Záväzky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Záväzky z obch. styk do lehoty splatnosti dod.FA	1 944,27	2182,09
po lehote splatnosti dod.FA		218,74
Kaucie na nájom	9 325,85	9439,71
Ostatné záväzky		150,00
Záväzky voči zamestnancom	0	2864,99
Zúčtovanie s inštitúciami soc. zab.		
Daňové záväzky DPH a Mot.voz.	1 389,94	371,51
Spolu záväzky	12 660,06	15227,04

Suma záväzkov z obchodného styku vo výške 1 944,27 € tvoria neuhradené dod. faktúry, prevažne vystavené v decembri 2015. Tabuľka obsahuje kaucie našich klientov v čiastke 9 325,85 €. Suma 1 389,94 je daňová povinnosť DPH za december 2015 a daň z motorových vozidiel.

Údaje o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku v €

	2015	2014
Majetok spolu:	31 910	42 240
Dlhodobý hmotný majetok	31 910	41 240

Stavby	5 888	6 134
Stroje, prístroje a zariadenia	26 022	35 106
Dopravné prostriedky	0	0
Obstaranie dlhodobého HM	0	0

Záver:

V roku 2015 organizácia v rámci hospodárenia vykázala stratu vo výške 67 371 € v nasledovnom členení: z nezdaňovacej časti stratu vo výške 59 536 € a z poverenia výkonu správy – z podnikateľskej činnosti stratu vo výške 7 855 € .

V danom roku prišlo k zmenám zloženiu orgánov spoločnosti, konkrétne predsedu správnej rady ale i členov správnej rady a dozornej rady. Zároveň prišlo aj k organizačným zmenám štruktúry organizácie. Boli zrušené dve manažerské pozície a jedna pozícia účtovníčky. Riaditeľ organizácie vzhľadom na rozviazanie pracovného pomeru od apríla daného roku bol poverený výkonom riaditeľa na základe dohody o pracovnej činnosti.

Rok 2015 bol charakterizovaný poklesom výnosov z dôvodu poklesu obsadenosti nájomných priestorov, obsadenosť sa vykazovala len na 68% . Nepriaznivý vplyv na hospodárenie daného roku mala zmena organizačnej štruktúry, nakoľko rozviazanie pracovného pomeru štyroch THP pracovníkov ku koncu marca daného roku bolo sprevádzané vysokými nákladmi na odstupnom. Následne hospodárenie ovplyvnili i náklady za služby, ktoré vznikli z dôvodu zabezpečenia účtovných a ekonomických činností externou formou, dodávateľským spôsobom.

Významnou výhodou sa javí skutočnosť, že organizácia má od počiatku svojej činnosti nakumulované finančné prostriedky z dosahovaných ziskov, ktoré vytvorila od roku 2005 až do roku 2011. Z týchto zdrojov dokáže už po piaty raz vysporiadať, vykryť dosahované straty, konkrétne aj stratu za rok 2015 vo výške 67 371€.

Spracovala dňa 12.6.2016

Ing. Ľubica Čikošová, riaditeľka organizácie