

Účtovná závierka k 31.12.2018, Nadácia detského kardiocentra

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3	0	8	1	3	0	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Obchodné meno a sídlo:

Nadácia detského kardiocentra
Pod Krásnou Hôrkou 1
833 48 BRATISLAVA
IČO : 30 813 026

Nadácia detského kardiocentra bola zriadená 1.1.1993 a založená bola 1.1.1993.

Zakladateľom nadácie je DKC Nemocnica s poliklinikou, Limbová 1, Bratislava s vkladom 6638,78 Eur.

(2) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Predseda správnej rady: Prof.MUDr. Jozef Mašura, CSc.

Správca nadácie: PhDr. Mária Kadlečíková

Člen: MUDr. Marián Hrebík, MPH

Člen: Doc. MUDr. Ľubica Kováčiková, PHD.

Člen: MUDr. Pavol Kunovský, PHD., MBA

Člen: MUDr. Viera Illíková

Člen: MUDr. Tomáš Hrtánek

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania združenia. Nadácia detského kardiocentra od 1.1.1993 do súčasnosti účtuje systémom podvojného účtovníctva

(2) Účtovná jednotka nemenila účtovné zásady a účtovné metódy počas účtovného obdobia.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý nehmotný majetok

Nadácia detského kardiocentra neeviduje žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

b) dlhodobý hmotný majetok

Nadácia detského kardiocentra neeviduje žiadny dlhodobý hmotný majetok.

c) dlhodobý finančný majetok,

Nadácia detského kardiocentra neeviduje žiadny dlhodobý finančný majetok.

d) zásoby

Nadácia detského kardiocentra neeviduje žiadne zásoby.

e) pohľadávky,

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Účtovná závierka k 31.12.2018, Nadácia detského kardiocentra

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3	0	8	1	3	0	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

f) krátkodobý finančný majetok,

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

g) časové rozlíšenie,

Nadácia detského kardiocentra účtuje na účtoch účtovej skupiny 38 podľa zásad nezávislosti účtovných období (akruálneho princípu podvojného účtovníctva), t.j. účtovaniu nákladov a výnosov do toho účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

h) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

i) časové rozlíšenie na strane pasív,

(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.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

Nadácia detského kardiocentra počas účtovného obdobia netvorila opravné položky.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

STRANA AKTÍV

Dlhodobý nehmotný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty k 31.12.2018

	Softvér	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	34747				34747
prírastky					
úbytky	34747				34747
presuny					

Účtovná závierka k 31.12.2018, Nadácia detského kardiocentra

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3	0	8	1	3	0	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

Stav na konci bežného účtovného obdobia	0				0
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	14503				14503
prírastky					
úbytky	14503				14503
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0				0
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia					
prírastky					
úbytky					
Stav na konci bežného účtovného obdobia					
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	20244				20244
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0				0

Dlhodobý majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty k 31.12.2018

	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		833657				833657
prírastky						
úbytky		833657				833657
presuny						
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0				0
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		734011				734011
prírastky						
úbytky		734011				734011

Účtovná závierka k 31.12.2018, Nadácia detského kardiocentra

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 0 8 1 3 0 2 6

Stav na konci bežného účtovného obdobia		0				0
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia						
prírastky						
úbytky						
Stav na konci bežného účtovného obdobia						
Zostatková hodnota - Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		99646				99646
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0				0

Pohľadávky

Nadácia detského kardiocentra neeviduje žiadne pohľadávky k 31.12.2018.

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

Finančný majetok

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladni a účty v bankách.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	2925	2272
Bežné bankové účty	357616	342176
Spolu	360541	344448

Účtovná závierka k 31.12.2018, Nadácia detského kardiocentra

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 0 8 1 3 0 2 6

STRANA PASÍV

Vlastné imanie a nadačné fondy

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	8630				8630
z toho: nadačné imanie v nadácii	8630				8630
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	420092	-62341	-226013		131738
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-62341	18436	-62341		18436
Spolu	366381	-43905	-288354		158804

Účtovná závierka k 31.12.2018, Nadácia detského kardiocentra

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3	0	8	1	3	0	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

Závazky

Veková štruktúra Závazkov za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7241	6208
Krátkodobé záväzky spolu	7241	6208
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu		
Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia		
Tvorba na ťarchu nákladov		
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia		

Čl. IV

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

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

Opis položky	Druh príjmu	hodnota
Prijatý príspevok SHELL Slovakia, s.r.o.		100860,61
Prijatý príspevok ČSOB nadácia		20000
Prijatý príspevok SLOVCLEAN a.s.		20000
Prijatý príspevok Doprastav, a.s.		15000
Prij. príspevok FO - Pavel Komorník		8300

Účtovná závierka k 31.12.2018, Nadácia detského kardiocentra

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 0 8 1 3 0 2 6

Prij. príspevok FO - Dušan Guláš		7000
Prijatý príspevok Finportal, a. s.		5600
Prijatý príspevok Nadácia EPH		5000
Prij. príspevok FO - Ing. Adrián Vargič		5000
Prij. príspevok FO - Tibor Bartfay		5000
Prijatý príspevok Rozhlas a televízia Slovenska		4926,50
Prijatý príspevok CGI Slovakia s. r. o.		4000

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Prístroje a zariadenia, HM	53600	
Zdravotnícky detský tábor	15000	
Príspevok na vzdelanie, odborná literatúra a semináre	38620	
Príspevok na zlepšenie soc.a hospit. pacientov	97474	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		140902

(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.

Nadácia detského kardiocentra nemá významné položky finančných nákladov

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

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Účtovná závierka k 31.12.2018, Nadácia detského kardiocentra

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 0 8 1 3 0 2 6

Prehľad o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1100
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	5600
Spolu	6700

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Nadácia detského kardiocentra nemá žiadne významné položky na podsúvahových účtoch.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Po 31.12.2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.