

	Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2013	Vydanie č.:	1
		Platné od:	16.6.2014
	Jún 2014	Výtlačok č.:	1

Výročná správa o činnosti a hospodárení

HUMANITA, n.o.

za rok 2013

	Vypracoval na schválenie	Kontroloval	Schválil
Meno a priezvisko	Ing. Martina Kokindová, MBA	MUDr. Marián Petko, MPH Riaditeľ	MUDr. Marián Petko, MPH Riaditeľ
Dátum	13.6.2014	16.6.2014	16.6.2014
Podpis			

Obsah

OBSAH	2
ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O NEZISKOVEJ ORGANIZÁCI	3
ZALOŽENIE NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE	3
PREDMET ČINNOSTI	3
ORGÁNY NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE	4
ČINNOSŤ V ROKU 2013	5
SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ V ROKU 2013	7
VÝHLAD DO ROKU 2014	9
PRÍLOHY	10

Základné informácie o neziskovej organizácii

HUMANITA, n.o.

Sv. Jakuba 21, 085 01 Bardejov

IČO: 36167860

DIČ: 2021649113

Založenie neziskovej organizácie

HUMANITA, n.o. bola založená Zakladacou listinou 30. apríla 2002. Jej zakladateľmi sú:

1. ARCIDIECÉZNA CHARITA, Košice, Bočná 2, 040 01 Košice, IČO: 35514027
2. Bardejovské Kúpele, a.s., 086 81 Bardejovské Kúpele, IČO: 36168301
3. JUDr. Ján Pataky, Hertník 65, 086 42 Hertník, r.č.: 550608/1372
4. MUDr. Marián Petko, Bezručova 18, 085 01 Bardejov, r.č.: 610403/6114.

Krajský úrad v Prešove, odbor všeobecnej vnútornej správy, vydal po preskúmaní návrhu zakladateľov na registráciu neziskovej organizácie poskytujúcej všeobecne prospešné služby rozhodnutie o registrácii neziskovej organizácie 9.mája 2002 pod č. OVVS/37-2002/NO.

Účel organizácie a druh všeobecne prospešných služieb:

- a) poskytovanie zdravotnej starostlivosti,
- b) poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť
- c) tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt,
- d) vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry.

Štatutárny orgán – riaditeľ: MUDr. Marián Petko, MPH
r.č.: 610403/6114
Ťačevská 43,
085 01 Bardejov

Predmet činnosti

V roku 2007 požiadala HUMANITA, n.o. Prešovský samosprávny kraj o povolenie na prevádzkovanie všeobecnej nemocnice. Toto povolenie jej bolo pridelené 29.9.2007 s č. 4879/207/ODDZ-ORU. V roku 2013 bolo Prešovským samosprávnym krajom vydané nové rozhodnutie č. 3195/2013/OZ-ORU na základe žiadosti HUMANITY, n.o. o doplnenie. Predmetom činnosti všeobecnej nemocnice je poskytovanie ústavnej pohotovostnej služby v rozsahu:

1. ústavná pohotovostná služba v odboroch:
 - vnútorné lekárstvo
 - geriatria
 - neurológia
 - psychiatria
 - gynekológia a pôrodníctvo
 - chirurgia
 - úrazová chirurgia – traumatológia
 - anestéziológia a intenzívna medicína
 - pediatria
 - neonatológia
2. zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v rozsahu:
 - oddelenie klinickej mikrobiológie

- oddelenie klinickej biochémie
- hematologicko-transfúziologické oddelenie
- rádiologické oddelenie
- oddelenie fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie.

Orgány neziskovej organizácie

Správna rada:

JUDr. Ján Pataky – predseda SR

Ing. JUDr. Jaroslav Komora – podpredseda SR

Ing. Ján Dečo

Správna rada v roku 2013 zasadala 2-krát.

Revízor: Ing. Maroš Feckanin

Činnosť v roku 2013

Na základe povolenia Prešovského samosprávneho kraja na prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia – všeobecnej nemocnice – HUMANITA, n.o. má uzatvorenú zmluvu s NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov na výkon ÚPS, riešenie liekovej politiky a služby súvisiace s poskytovaním zdravotnej starostlivosti.

V rámci toho boli poskytované služby ÚPS v odboroch:

- anestéziológia a intenzívna medicína
- geriatria
- gynekológia a pôrodníctvo
- chirurgia
- neonatológia
- neurológia
- pediatria
- psychiatria
- úrazová chirurgia – traumatológia
- vnútorné lekárstvo.

U zariadení spoločných vyšetrovacích zložiek to bolo v odboroch :

- fyziatria a rehabilitácia
- hematológia a transfúziológia
- klinická mikrobiológia
- klinická biochémia
- rádiológia.

Počet zamestnancov a vyplatené odmeny:

Ukazovateľ	Rok 2012	Rok 2013
Počet pracovníkov k 31.12.	8	20
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5,67	15,15
Skutočne vyplatené mzdy v €	22 920,41	65 324,33
Počet osôb pracujúcich na dohodu celkom	150	50
Vyplatené OON v €	303 653,95	150 370,91



HUMANITA, n.o. v roku 2013 opäť využila možnosti na poskytnutie finančných prostriedkov prostredníctvom Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Bardejove:

A. Príspevok na podporu zamestnávania znevýhodneného uchádzača o zamestnanie:

1. Dohoda č. 2/§50-NS/2012/BJ/ŠR o poskytnutí príspevku na podporu zamestnávania znevýhodneného uchádzača podľa § 50 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti zo dňa 31.01.2012. Na základe tejto dohody sme prijali od 01.02.2012 na obdobie 24 mesiacov v 4 pracovníčky vo veku nad 50 rokov na výkon pomocných a upratovacích prác. Ukončenie projektu 31.01.2014.
2. Dohoda č. 60/XXI/2013/§54 o poskytnutí finančného príspevku na podporu vytvárania pracovných miest v rámci projektu č. XXI „Podpora vytvárania pracovných miest“ podľa § 54 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti, kde bolo od 15.04.2013 na dobu 18 mesiacov pridelených na výpomoc na pracoviská NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov 9 uchádzačov o zamestnanie vo veku do 29 rokov v profesiách sanitár (8) a fyzioterapeut (1).

B. Chránené pracoviská :

1. Dohoda č. 32/§56/2011/ŠR/BJ zo dňa 23.08.2011 o poskytnutí príspevku na zriadenie chránenej dielne alebo chráneného pracoviska, na základe ktorej od 01.09.2011 prevádzkujeme chránené pracovisko – krajčírsku dielňu, kde pracuje 1 pracovníčka so zníženou pracovnou schopnosťou nad 70 %. Pracovisko zabezpečuje opravu nemocničnej bielizne i pracovného oblečenia pre zamestnancov NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov.
2. Dohoda č. 3/§56/2012/NP II-2/B-BJ zo dňa 02.05.2012 o poskytnutí príspevku na zriadenie chránenej dielne alebo chráneného pracoviska, na základe ktorej od 01.07.2012 prevádzkujeme chránené pracovisko - stolársku dielňu, kde pracuje 1 pracovník so zníženou pracovnou schopnosťou o 60 %, ktorý zabezpečuje opravy nábytku a výrobu drobných stolárskych predmetov.
3. Dohoda č. 16/§56/2012/NP II-2/B-BJ zo dňa 27.08.2012 o poskytnutí príspevku na zriadenie chránenej dielne alebo chráneného pracoviska, na základe ktorej od 01.10.2012 prevádzkujeme chránené pracovisko - pracovisko informácií, kde pracujú 2 pracovníci so zníženou pracovnou schopnosťou do 60 %, ktorí poskytujú informačné a poradenské služby pacientom, klientom a návštevmám v NsP.
4. S účinnosťou od 01.09.2013 nám bol priznaný štatút chránenej dielne v rozsahu: oddelenie fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie – masérské pracovisko, na základe ktorého sme zamestnali 2 pracovníkov so zdravotným postihnutím (50% a nad 70 %), ktorí vykonávajú masáže u ambulantných pacientov NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov.

Správa o hospodárení v roku 2013

HUMANITA, n.o. účtovala v roku 2013 naďalej v sústave podvojného účtovníctva. Účtovná jednotka naďalej účtuje v podvojnóm účtovníctve a v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení opatrenia z 27. novembra 2008 č. MF/24485/2008-74, opatrenia z 12. marca 2009 č. MF/10294/2009-74, opatrenia z 3. decembra 2009 č. MF/25238/2009-74, opatrenia z 26. novembra 2010 č. MF/25000/2010-74 a opatrenia z 13. decembra 2011 č. MF/26582/2011-74. Účtovníctvo bolo spracovávané pomocou účtovného softvéru OMEGA – Podvojný účtovníctvo od firmy KROS s.r.o.

Účtovná závierka neziskovej organizácie k 31. decembru 2013 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 43/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

V roku 2013 bol uskutočnený audit účtovnej závierky organizácie HUMANITA, n.o. Podľa názoru audítora zo dňa 01.04.2014 účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie organizácie HUMANITA, n.o. k 31.decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Daňové priznanie za neziskovú organizáciu HUMANITA, n.o. bolo podané na miestne príslušnom Daňovom úrade dňa 26.03.2014.

V roku 2013 HUMANITA, n.o. prevádzkovala činnosti v rámci živnostenského oprávnenia na poskytovanie nasledovných voľných činností:

- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- prenájom hnutel'ných vecí
- počítačové služby
- reklamné a marketingové služby
- krajčírské práce v rámci projektu Chránená dielňa
- drobné opravy nábytku a výroba jednoduchých stolárskych výrobkov v rámci projektu Chránená dielňa
- služby informátora v rámci projektu Chránená dielňa

HUMANITA, n.o. hospodárila v roku 2013 nasledovne:

Náklady boli v celkovej výške 427 036 EUR, čo je pokles oproti minulému roku o 9,86%.

Z toho

- hlavná činnosť mala náklady vo výške 371 251 EUR, čo je 86,94% z celkových nákladov,
- podnikateľská činnosť mala náklady vo výške 55 785 EUR, čo je 13,06% z celkových nákladov.

Najvyššími položkami v oblasti nákladov boli mzdové náklady (215 695 EUR), zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie (71 455 EUR), ostatné služby (63 176 EUR) a odpisy dlhodobého hmotného majetku (44 579 EUR).

Výnosy boli v celkovej výške 509 443 EUR, čo je pokles oproti roku 2012 o 0,67%.

Z toho

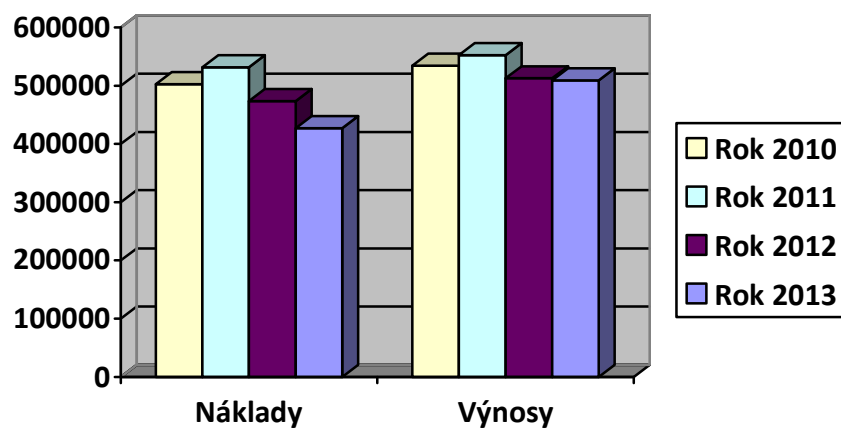
- hlavná činnosť mala výnosy vo výške 457 907 EUR, čo je 89,88% z celkových výnosov,
- podnikateľská činnosť mala výnosy vo výške 51 536 EUR, čo je 10,12% z celkových výnosov.

Najvyššími položkami v oblasti výnosov boli tržby z predaja služieb (319 361 EUR), iné ostatné výnosy – z prenájmu hnutel'ného majetku a poskytnutia zdravotníckych prístrojov na zabezpečenie zdravotnej starostlivosti (111 311 EUR) a dotácie – príspevky z ÚPSVaR (56 655 EUR).

Výsledok hospodárenia pred zdanením za HUMANITA, n.o. bol 82 407 EUR z toho:

- za hlavnú činnosť bol výsledok hospodárenia 86 657 EUR,
- za podnikateľskú činnosť bol výsledok hospodárenia – 4 250 EUR.

**Porovnanie skutočnosti hospodárenia
za roky 2010 - 2013**



HUMANITA, n.o. zaradila v roku 2013 do používania majetok v hodnote 201 192 EUR.

Stav záväzkov z leasingu bol k 31.12.2013 vo výške 11 105 EUR, záväzky voči zamestnancom v hodnote 14 921 EUR a záväzky voči Sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam vo výške 8 620 EUR. Základné imanie bolo vo výške 33 560 EUR.

Výhľad do roku 2014

V roku 2014 plánuje HUMANITA, n.o. naďalej pracovať v zmysle predmetu svojej činnosti s dôrazom na pomoc pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti, sociálnej pomoci a humanitárnej pomoci. V apríli 2014 rozšírila podnikateľskú činnosť o lekárenskú starostlivosť a otvorila Lekáreň Sv. Jakuba II. Plánuje pokračovať v spolupráci s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny v Bardejove pri zamestnávaní dlhodobo nezamestnaných a v jeseni plánuje otvoriť na základe projektu ÚPSVaR chránené pracovisko so zameraním na maloobchod v prevádzke bufetu. Uchádzať sa bude o finančné prostriedky z Európskej únie, budeme rozvíjať spoluprácu s veľkými obchodnými spoločnosťami ohľadom grantov na nákup zdravotníckej techniky a s aukčnou spoločnosťou Darte a inými ohľadom benefičných aukcií s cieľom získať ďalšie finančné prostriedky na nákup zdravotníckej techniky pre poskytovanie zdravotnej starostlivosti v spolupráci s NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov.

MUDr. Marián Petko, MPH
Riaditeľ

V Bardejove 16.06.2014

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Štatutárnemu orgánu a Správnej rade organizácii

HUMANITA, n. o. Bardejov

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky organizácie HUMANITA, n. o. Bardejov, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som vykonala v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom organizácie, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie organizácie HUMANITA, n. o. Bardejov k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Ing. Oľga Ciliková, PhD.

Licencia SKAU č. 87

Podpis audítora



Dátum správy audítora:

Banská Bystrica 1. apríla 2014

Adresa audítora:

Radvanská 4

974 01 Banská Bystrica

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

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 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 2 0 2 1 6 4 9 1 1 3 IČO 3 6 1 6 7 8 6 0 SID SK NACE 8 6 . 1 0 . 0	Účtovná závierka X riadna X zostavená mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
---	--	--

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

HUMANITA, n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

SV . JAKUBA

Číslo

2 1

PSČ

Obec

0 8 5 0 1 BARDEJOV

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 5 4 / 4 7 8 8 6 5 4

0 5 4 / 4 7 8 8 6 8 6

E-mailová adresa

INFO@HUMANITABJ . SK

Zostavená dňa:

1 4 . 0 3 . 2 0 1 4

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:

. . 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	477 945,73	171 869,24	306 076,49	149 463,66
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				
	Ocenené 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	444 751,81	171 869,24	272 882,57	116 269,74
	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	413 905,15	146 075,68	267 829,47	116 269,74
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	30 846,66	25 793,56	5 053,10	
	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	33 193,92		33 193,92	33 193,92
	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	33 193,92		33 193,92	33 193,92
	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		93 709,10		93 709,10	137 084,46
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		54 056,55		54 056,55	62 274,77
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043		34 016,82		34 016,82	56 549,72
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		0,00	0,00	0,00	1 500,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047		20 039,73	x	20 039,73	4 225,05
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		39 652,55		39 652,55	74 809,69
Pokladnica (211 + 213)	052		39 597,38	x	39 597,38	56 584,32
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		55,17	x	55,17	18 225,37
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		795,41		795,41	700,89
1. Náklady budúcich období (381)	058		795,41		795,41	700,89
Príjmy budúcich období (385)	059					
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060		572 450,24	171 869,24	400 581,00	287 249,01

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	273 681,40	191 274,13
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	33 559,61	33 559,61
	Základné imanie (411)	063	33 559,61	33 559,61
	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	2 358,15	2 358,15
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070	2 358,15	2 358,15
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072	155 356,37	116 246,78
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	82 407,27	39 109,59
B.	Cudzíe zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	114 538,12	66 563,73
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	800,00	800,00
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	800,00	800,00
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	11 883,43	18 680,99
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	778,71	468,49
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	11 104,72	18 212,50
	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	101 854,69	47 082,74
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	26 011,65	19 217,72
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	14 921,05	21 681,20
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	8 619,71	1 446,33
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	2 325,28	4 737,49
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	49 977,00	
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 rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101	12 361,48	29 411,15
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	12 361,48	29 411,15
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	400 581,00	287 249,01

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO 3 6 1 6 7 8 6 0 / SID

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	3 120,45		3 120,45	2 433,23
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	70,14		70,14	
512	Cestovné	05	6 802,83		6 802,83	4 847,72
513	Náklady na reprezentáciu	06	25,88		25,88	
518	Ostatné služby	07	49 638,89	13 537,45	63 176,34	54 778,87
521	Mzdové náklady	08	192 147,41	23 547,81	215 695,22	326 574,38
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	64 287,55	7 167,36	71 454,91	10 531,82
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	2 007,93	1 040,90	3 048,83	1 453,94
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013	28,83	226,76	255,59	208,19
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	128,50	500,00	628,50	31,50
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017	60,00		60,00	
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019	797,58		797,58	1 932,28
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	10 344,53	6 976,34	17 320,87	9 827,23
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	41 789,99	2 788,76	44 578,75	61 120,45
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				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	371 250,51	55 785,38	427 035,89	473 739,61

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO 3 6 1 6 7 8 6 0 / SID

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	302 922,20	16 438,65	319 360,85	359 302,85
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	0,62		0,62	4,48
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055	20 439,36		20 439,36	24 422,36
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	97 738,63	13 572,24	111 310,87	108 737,23
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	1 676,48		1 676,48	378,34
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	35 130,09	21 524,97	56 655,06	20 034,48
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	457 907,38	51 535,86	509 443,24	512 879,74
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	86 656,87	-4 249,52	82 407,35	39 140,13
591	Daň z príjmov	076	0,08		0,08	30,54
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	86 656,79	-4 249,52	82 407,27	39 109,59

Strana : 6

Čl. I **Všeobecné údaje**

(1) Zakladatelia účtovnej jednotky:

Zakladatelia:

1. Arcidiecézna charita

Bočná 2, 040 01 Košice

IČO: 35514027, zast. Ing. Ján Dečo, Talinská 9, 040 01 Košice

2. Bardejovské Kúpele a.s.

086 31 Bardejovské Kúpele

IČO: 36168301, zast. Ing. JUDr. Jaroslav Komora, Sázavského 15, 085 01 Bardejov

3. JUDr. Ján Pataky, r.č. 550608/1372, Hertník 65, 086 42

4. MUDr. Marián Petko, r.č. 610403/6114, Bezručova 18, 085 01 Bardejov

Dátum založenia: 30.4.2002

Dátum zápisu do Registra neziskových organizácií: 9.5.2002

(2) Správne, dozorné a štatutárne orgány:

Správna rada:

JUDr. Ján Pataky – predseda

Ing. JUDr. Jaroslav Komora – podpredseda

Ing. Ján Dečo – člen

Dozorný orgán:

Ing. Maroš Feckanin – revízor

Štatutárny orgán: MUDr. Marián Petko, MPH – riaditeľ

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Účtovná jednotka bola založená na poskytovanie zdravotnej starostlivosti, poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, tvorbu, rozvoj, ochranu, obnovu a prezentáciu duchovných a kultúrnych hodnôt, vzdelávanie, výchovu a rozvoj telesnej kultúry.

Okrem hlavnej činnosti vykonáva podnikateľskú činnosť v oblasti prenájmu nebytových priestorov, prenájmu hnutel'ného majetku za účelom zabezpečenia zdravotnej starostlivosti a poskytovaní služieb v rozsahu voľných živností a v rámci chránených dielní poskytuje krajčírské práce, stolárske práce, služby informátora a masérské služby.

(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 za rok 2012 bol 5,67, v roku 2013 bol 15,15. Okrem toho mala účtovná jednotka k 31.12.2013 uzatvorených 50 dohôd o pracovnej činnosti a vykonaní práce. Nevyslala žiadnych dobrovoľníkov v roku 2013, ani pre ňu nevykonávali dobrovoľnícku činnosť žiadni dobrovoľníci.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15,15	5,67
z toho počet vedúcich zamestnancov		

Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka je jedným zo zakladateľov neziskovej organizácie NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov.

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. 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.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(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.

V roku 2013 nedošlo v neziskovej organizácii HUMANITA, n.o. k zmene účtovných zásad a metód.

Účtovná jednotka naďalej účtuje v podvojnom účtovníctve a v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení opatrenia z 27. novembra 2008 č. MF/24485/2008-74, opatrenia z 12. marca 2009 č. MF/10294/2009-74, opatrenia z 3. decembra 2009 č. MF/25238/2009-74, opatrenia z 26. novembra 2010 č. MF/25000/2010-74 a opatrenia z 13. decembra 2011 č. MF/26582/2011-74.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný neevidujeme.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom neevidujeme.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom neevidujeme.

g) dlhodobý finančný majetok,

Dlhodobé finančné investície boli ocenené obstarávacou cenou ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

h) zásoby obstarané kúpou,

Zásoby obstarané kúpou neevidujeme.

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou neevidujeme.

k) pohľadávky,

Pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

l) krátkodobý finančný majetok,

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím a oceňujú sa nominálnou hodnotou. Výnosy budúcich období predstavujú dopredu zaplatené príjmy za prenajatý dlhodobý majetok, ktoré sa vo vecnej a časovej súvislosti s dĺžkou prenájmu rozpušťať do výnosov.

p) deriváty,

Deriváty organizácia neviduje.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi organizácia neviduje.

(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.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1700 EUR a nižšia, sa účtuje ako spotreba materiálu. Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

	Doba odpisovania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Dopravné prostriedky - kúpou	48 mes.	lineárny	25
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí – lízing	44 mes.	lineárny	27,27
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	72 mes.	lineárny	16,67
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	36 mes.	lineárny	33,33

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

V sledovanom účtovnom období sme okrem odpisov neznižovali hodnotu dlhodobého majetku.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý nehmotný majetok neevidujeme.

Dlhodobý hmotný majetok

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				218 103	25 457						243 560
prírastky				195 802	5 390				201 192		402 384
úbytky											
presuny									-201 192		-201 192
Stav na konci bežného účtovného obdobia				413 905	30 847						444 752
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				101 833	25 457						127 290
prírastky				44 242	337						44 579
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				146 075	25 794						171 869
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				116 270							116 270
Stav na konci bežného účtovného obdobia				267 830	5 053						272 883

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

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

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

Organizácia má poistený lízovaný majetok na základe poisťných zmlúv s poisťnou sumou vo výške obstarávacej ceny majetku.

(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.

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					33 194			
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia					33 194			
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					33 194			
Stav na konci bežného účtovného obdobia					33 194			

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
NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov	0,31	37,5	8 697 777	8 612 373	33 194	33 194

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

V sledovanom období neboli v organizácii tvorené žiadne opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

(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.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	39 597	56 584
Ceniny		

Bežné bankové účty	55	18 225
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	39 652	74 809

Iný krátkodobý finančný majetok neevidujeme.

(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.

V sledovanom účtovnom období sme nevytvorili žiadnu opravnú položku k zásobám.

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

Názov položky	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Pohľadávky za poskytnuté služby	29 311	857
Pohľadávky za prenájom	3 043	806
Pohľadávky voči UPSVaR – príspevky v rámci projektov nezamestnanosti a chránených dielní	12 935	7 104

(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.

V sledovanom účtovnom období sme netvorili opravné položky k pohľadávkam.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	53 653	44 173
Pohľadávky po lehote splatnosti	403	18 102
Pohľadávky spolu	54 056	62 275

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Poistné – 795 EUR

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

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	33 559				33 559
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
ostatné základné imanie					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					

Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	2 358				2 358
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	116 247	39 110			155 357
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	39 110	82 407		-39 110	82 407
Spolu	191 274	121 517		-39 110	273 681

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	39 110
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	39 110
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	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) 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,

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	800	800	800		800
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	800	800	800		800

Bola vytvorená rezerva na audit v hodnote 800 EUR a predpokladaný rok použitia rezervy je rok 2014.

- b) 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,

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
325 – Ostatné záväzky					
379 – Iné záväzky					
Magellan – dohoda o uhradení dlhu v splátkach		66 636	16 659		49 977

- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
d) 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,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	4 500	10 337
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	97 355	36 716
Krátkodobé záväzky spolu	101 855	47 053
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	11 883	18 681
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	11 883	18 681
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	113 738	65 734

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	468	432
Tvorba na ťarchu nákladov	523	183
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	212	147
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	779	468

- f) 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,

Organizácia nemá žiadne úvery, pôžičky či návratné finančné výpomoci.
g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Organizácia v sledovanom období neúčtovala výdavky budúcich období.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

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	1 479		252	1 227
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu	20 599		18 905	411
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
dopredu zaplatených príjmov za prenajatý majetok rozpúšťaných v súlade s dobou prenájmu	7 333	5 390	2 000	10 723

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- 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.

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	20 043	11 104	878	11 982
do jedného roka vrátane	8 028	5 642	610	6 252
od jedného roka do piatich rokov vrátane	12 015	5 462	268	5 730
viac ako päť rokov				

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú 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.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za poskytnuté služby – hlavná činnosť - poskytovanie zdravotnej starostlivosti	302 922	348 703
Tržby za poskytnuté služby – podnik. činnosť	16 439	10 600

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Iné ostatné výnosy – tržby z prenájmu	111 275	108 737
Prijaté dary	20 439	24 422

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

Dotácia na projekt podpory zamestnanosti – 35 131 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – krajčírka – 4 118 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – stolárska – 5 312 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – informátori – 10 112 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – maséri – 1 982 EUR

(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.

V rámci finančných výnosov nemáme žiadnu významnú položku.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné služby – právne, konzultačné služby, vzdelávanie	63 176	54 779
Iné ostatné náklady, z toho:	17 321	9 827
Poistné	1 261	1 579
Nájomné nebytových priestorov	9 189	7 865

(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
Úhrada nákladov súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti	0	1 676
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(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.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úroky – z lízingu	798	1 932

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	800
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	800

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Organizácia neúčtovala v sledovanom období na podsúvahových účtoch.

Čl. 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, poisťovacích zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

(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.

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

(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.

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

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

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

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

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

Prehľad peňažných tokov (Cash Flow Statements) za rok 2013

Použitá nepriama metóda v EUR

	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	82 407	39 140
A.1 Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH	28 232	61 388
A.1.1 Odpisy dlhodobého N a H majetku	44 579	61 120
A.1.2 Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení		
A.1.3 Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4 Zmeny stavu rezerv		
A.1.5 Zmena stavu opravných položiek		
A.1.6 Zmena stavu časového rozlíšenia N a V	-17 144	1 660
A.1.7 Dividendy, podiely účtované do výnosov		
A.1.8 Úroky účtované do nákladov	798	1 932
A.1.9 Úroky účtované do výnosov	-1	-4
A.1.10 Kurzový zisk k peňažným prostriedkom ku dňu ÚZ		
A.1.11 Kurzová strata ku dňu ÚZ		
A.1.12 Výsledok z predaja DM		
A.1.13 Ostatné nepeňažné operácie		
A.2 Zmena stavu pracovného kapitálu	64 252	21 479
A.2.1 Zmena stavu pohľadávok z prev. činnosti	28 258	7 657
A.2.2 Zmena stavu krátkod. záväzkov z prev. činnosti	35 994	13 822
A.2.3 Zmena stavu zásob		

A.3	Prijaté úroky	1	4
A.4	Výdavky na zaplatené úroky	-798	-1 932
A.5	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku		
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	174 094	120 079
A.7	Výdavky na daň z príjmov		-30
A.8	Príjmy mimoriadne na prevádzkovú činnosť		
A.9	Výdavky mimoriadne na prevádzkovú činnosť		
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	174 094	120 049
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na obstaranie DNM		
B.2	Výdavky na obstaranie DHM	-201 192	-94 650
B.3	Výdavky na obstaranie DFM		
B.4	Príjmy z predaja DNM		
B.5	Príjmy z predaja DHM		
B.6	Príjmy z predaja DFM		
B.7	Príjmy mimoriadne na investičnú činnosť		
B.8	Výdavky mimoriadne na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-201 192	-94 650
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do VI		
C.1.3	Prijaté peňažné dary		
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5	Výdavky spojené so znížením fondov vytv. ÚJ		
C.1.6	Výdavky na vyplatenie podielu na VI		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti		
C.2.1	Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka		
C.2.2	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ÚJ poskytla banka		
C.2.3	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.4	Výdavky na splácanie pôžičiek		
C.2.5	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-8 059	-27 078
C.2.6	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov		
C.2.7	Výdavky na splácanie ostatných dlhod. záväzkov		
C.3	Špecifické položky k finančným činnostiam		
C.4	Alternatívne vykazované položky		

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-8 059	-27 078
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	-35 157	-1 649
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	74 810	76 459
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	39 653	74 810
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ku dňu účtovnej závierky	39 653	74 810