

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 píše 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	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 3 0 6 1 3 4 8	☒ riadna ☒ zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 1 3
IČO	☐ mimoriadna ☒ schválená	do 1 2 2 0 1 3
4 5 7 3 2 9 9 0	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2
SID		do 1 2 2 0 1 2
SK NACE		
8 7 . 3 0 . 0		

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

M E D I K - M , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K O L L Á R O V A

Číslo

5 7 8 1

PSČ

Obec

0 3 6 0 1 M A R T I N

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 0 4 3 / 4 2 3 8 3 8 2

0 0 4 3 / 4 2 3 8 3 8 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	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:
1 7 . 0 3 . 2 0 1 4			
Schválená dňa:			
1 7 . 0 3 . 2 0 1 4			

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	1190941,27	111915,00	1079026,27	1106572,00
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	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 (051-095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	1190941,27	111915,00	1079026,27	1106572,00
Pozemky (031)	010	66993,00	x	66993,00	66993,00
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1056855,00	96609,00	960246,00	1013090,00
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	32852,00	11839,00	21013,00	26489,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	27733,00	3467,00	24266,00	
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	6508,27		6508,27	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	26485,07		26485,07	15676,63
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 - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	12252,62			12252,62	10544,56
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	12163,07			12163,07	10002,76
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	87,00			87,00	345,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	2,55		x	2,55	2,55
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		194,25
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050					
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	14232,45			14232,45	5132,07
Pokladnica (211 + 213)	052	4463,42		x	4463,42	412,00
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	9769,03		x	9769,03	4720,07
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	542,88			542,88	328,53
1. Náklady budúcich období (381)	058	542,88			542,88	328,53
Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	1217969,22	111915,00		1106054,22	1122577,16

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	-122726,76	-71322,26
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	500,00	500,00
Základné imanie (411)	063	500,00	500,00
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 účastín (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	-71822,26	3001,98
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-51404,50	-74824,24
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	1196228,98	1177181,42
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	3538,91	1253,16
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	3538,91	1253,16
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1008615,00	1009923,19
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		8,19
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	1008615,00	1009915,00
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	184075,07	166005,07
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	145504,25	137219,80
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	14194,18	6385,28
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	8902,20	1119,82
Daňové záväzky (341 až 345)	091	817,36	160,17
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	14507,08	21120,00
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	150,00	
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	32552,00	16718,00
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	32552,00	16718,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1106054,22	1122577,16

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	29401,41		29401,41	14926,20
502	Spotreba energie	02	22021,03		22021,03	17616,29
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	3917,44		3917,44	8013,36
512	Cestovné	05	382,64		382,64	110,49
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	267185,98		267185,98	137773,36
521	Mzdové náklady	08	197566,70		197566,70	104158,77
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	68960,72		68960,72	17049,34
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	11624,89		11624,89	2504,59
528	Ostatné sociálne náklady	12	10,08		10,08	
531	Daň z motorových vozidiel	13	76,40		76,40	
532	Daň z nehnuteľností	14	4270,96		4270,96	
538	Ostatné dane a poplatky	15	61,50		61,50	287,69
541	Zmluvné pokuty a penále	16				4,63
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	59365,03		59365,03	50329,00
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	1600,16		1600,16	
548	Manká a škody	23				0,31
549	Iné ostatné náklady	24	267,80		267,80	1539,81
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	61787,00		61787,00	48128,00
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				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	1,15		1,15	
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	728500,89		728500,89	402441,84

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	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	346523,77		346523,77	231836,65
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	58,63		58,63	13,80
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56	537,60		537,60	
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				19,49
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	1000,00		1000,00	7566,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	523,37		523,37	2690,99
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				1878,41
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	328464,12		328464,12	83612,27
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	677107,49		677107,49	327617,61
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-51393,40		-51393,40	-74824,23
591	Daň z príjmov	76	11,10		11,10	0,01
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-51404,50		-51404,50	-74824,24

Všeobecné údaje :

Zakladateľom neziskovej organizácie je MEDIK-M, s.r.o., so sídlom Kollárova 5781, 036 01 Martin, IČO 36432024, zapísaná v obchodnom registri OS Žilina, oddiel Sro, vložka č. 16369/L, zastúpená Milanom Matiom a Ivicou Kulmanovou, konateľmi spoločnosti.

Orgány neziskovej organizácie sú :

- správna rada
- dozorná rada
- riaditeľ

Členmi správnej rady neziskovej organizácie sú : Mgr. Daniela Křížová, Ivica Kulmanová, Michaela Adamcová.

Členmi dozornej rady neziskovej organizácie sú : Viera Ondáková, Mgr. Marcela Maršálová, Zita Sekerková.

Riaditeľom neziskovej organizácie je Milan Matia.

Nezisková organizácia bola založená na dobu neurčitú za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb :

- prevádzkovanie ošetrovateľského a doliečovacieho ústavu
- opatrovateľskú službu poskytovanú v byte občana
- prevádzkovanie domu sociálnej starostlivosti

V roku 2013 bola činnosť neziskovej organizácie zameraná na poskytovanie sociálnych služieb

- opatrovanie občanov v domácom prostredí
- zariadenie pre seniorov s celoročným pobytom
- zariadenie pre seniorov s denným pobytom

Kapacita zariadenia MEDIK-M, n.o. je celkovo 47 lôžok pre klientov so stupňom odkázanosti IV. až VI. s celoročným pobytom v zariadení pre seniorov a 40 miest pre klientov v ambulantnej forme.

Vlastnými prostriedkami sa prevádzkuje prepravná služba, ktorá zabezpečuje prevoz klientov do zariadenia.

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov :

- pohľadávky, záväzky, krátkodobý finančný majetok - menovitou hodnotou
- dlhodobý hmotný majetok – obstarávacou cenou

Pre odpisovanie dlhodobého majetku boli použité sadzby odpisov v súlade s daňovými odpismi.

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30	10
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	10	7

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0						0
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

bežného účtovného obdobia			96609	11839	3467						111915
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	66993		1013090	26489	0						1106572
Stav na konci bežného účtovného obdobia	66993		960246	21013	24266						1072518

Vzorová TABUŁKA K ČĽ. III ods. 4 a 5 o šTRUKTÚRE A O ZMENÁCH JEDNOTLIVÝCH POŁOŽIEK DLHODOBÉHO FINANČNÉHO MAJETKU

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	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								
Prírastky								
Úbytky								

[illegible]

VZOROVÁ TABUĽKA K ČL. III ODS. 4 O ŠTRUKTÚRE DLHODOVÉHO FINANČNÉHO MAJETKU

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu
			bežného účtovného obdobia
			bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

VZOROVÁ TABUKA K ČL. III ods. 6 O POLOŽKÁCH KRÁTKODOBÉHO FINANČNÉHO MAJETKU

TABUKA č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	5132	754714	745614	14232
Krátkodobý finančný majetok spolu	5132	754714	745614	14232

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Vzorová TABUĽKA K ČL. III ods. 7 o vývoji OPRAVNÝCH POLOŽIEK K ZÁSOBÁM

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý predavok na zásoby					
Zásoby spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	12163
Pohľadávky po lehote splatnosti	10348
Pohľadávky spolu	12163
	10348

VZOROVÁ TABULKA K ČL. III ods. 12 O ZMENÁCH VLASTNÝCH ZDROJOV KRYTIA NEOBEŽNÉHO MAJETKU A OBEŽNÉHO MAJETKU

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	(+)	Prírastky	(-)	Úbytky	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy							
Základné imanie	500					500	
z toho:							
nadačné imanie v nadácii							
vkłady zakladateľov	500					500	
priorityný majetok							
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu							
Fond reprodukcie							
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov							
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasí							
Fondy zo zisku							
Rezervný fond							
Fondy tvorené zo zisku							
Ostatné fondy							
Newysořadany výsledok hospodářenia minulých rokov	-71822					-71822	
Výsledok hospodářenia za účtovné obdobie						-51404	

Spolu	-71822					-123226
-------	--------	--	--	--	--	---------

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	-74824
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	-74824
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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	1253	3539	1253		3539
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	1253	3539	1253		3539
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	1253	3539	1253		3539

Vzorová TABUĽKA k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o ZÁVÄZKOCI

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	50329	30001
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	133746	136004
Krátkodobé záväzky spolu	184075	166005
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov	117700	100000

vrátane		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	890915	909915
Dlhodobé záväzky spolu	1008615	1009915
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	1192690	1175920

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	8	0
Tvorba na ťarchu nákladov	900	243
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	908	235
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	0	8

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR	5,70%	26.04.16		890915	909915
Návratná finančná výpomoc	EUR	8,00%	31.05.14		117700	100000
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					1008615	1009915

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

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	13718	23000	6166	30552
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	3000		1000	2000
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
---------	--	--------	-----------------	---

Celková suma dohodnutých platieb			
do jedného roka vrátane			
od jedného roka do piatich rokov vrátane			
viac ako päť rokov			

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

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

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

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

Správa nezávislého audítora

pre správnu radu MEDIK - M, n.o. Martin

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie poskytujúcej všeobecne prospešné služby MEDIK - M, n.o. Martin za rok 2013, ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2013, súvisiaci výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci sa k tomuto dátumu.

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.

Zodpovednosť audítora

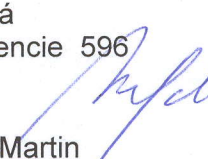
Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka 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 významnej nesprávnosti v účtovnej závierke. Audit zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej 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 neziskovej organizácie poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie MEDIK - M, n.o. Martin k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Meno audítora: Ing. Blažena Matychová
Číslo licencie: audítor SKAU, číslo licencie 596
Podpis audítora: 
Dátum správy audítora: 9. apríla 2014
Adresa audítora: Lermontova 8, 036 01 Martin

