

	Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2014	Vydanie č.:	1
		Platné od:	16.6.2014
	Jún 2015	Výtlačok č.:	17

Výročná správa o činnosti a hospodárení

HUMANITA, n.o.

za rok 2014

	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 2014	5
SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ V ROKU 2014	8
VÝHLAD DO ROKU 2015	11
PRÍLOHY	12

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,
4. MUDr. Marián Petko, MPH.

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.

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.

12.12.2013 vydal Prešovský samosprávny kraj rozhodnutie č. 5591/2013/OZ-ILIR, ktorým povoľuje spoločnosti HUMANITA, n.o. poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekární Sv. Jakuba II s dňom začatia činnosti 1.1.2014.

S účinnosťou od 1.7.2014 je HUMANITA, n.o. registrovaná pre daň z pridanej hodnoty.

Orgány neziskovej organizácie

Správna rada do 27.11.2014:

JUDr. Ján Pataky – predseda SR

Ing. JUDr. Jaroslav Komora – podpredseda SR

Ing. Ján Dečo

Správna rada od 28.11.2014:

JUDr. Ing. Jaroslav Komora – predseda

Ing. Cyril Korpesio

Ing. Mgr. Marián Petko, MBA

Ing. Mgr. Matúš Pataky

Správna rada v roku 2014 zasadala 2-krát.

Revízor: Ing. Maroš Feckanin

Štatutárny orgán – riaditeľ: MUDr. Marián Petko, MPH

Činnosť v roku 2014

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
- geriatra
- gynekológia a pôrodníctvo
- chirurgia
- neonatológia
- neurológia
- pediatria
- psychiatria
- úrazová chirurgia – traumatológia
- vnútorné lekárstvo.

U zariadení spoločných vyšetrovacích zložiek to bolo v odboroch :

- fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia
- hematológia a transfúziológia
- klinická mikrobiológia
- klinická biochémia
- rádiológia.

HUMANITA, n.o. v roku 2014 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). Ukončenie projektu 11/2014.

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 premetov.
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.

Lekáreň Sv. Jakuba II.

Personálne obsadenie

Celkový počet zamestnancov: 4

Vedúca verejnej lekárne: PharmDr. Anna Viglašová – atestácia I. stupňa v odbore lekárenstvo

Počet farmaceutov: 2

Počet farm. laborantov: 1

Počet účtovníkov: 1

Priestorové podmienky, materiálno-technické vybavenie a zdravotnícka prístrojová technika

Lekáreň sa nachádza v Pavilóne pri Lekárni Sv. Jakuba v priestoroch NsP Sv. Jakuba Bardejov. Po prestavbe sa priestory lekárne presvetlili a prevzdušnili a získali sme viac výstavných miest a pacienti lepšiu informovanosť o voľnopredajných produktoch. Lekáreň má štyri vchody a pozostáva z oficíny s tromi výdajnými okienkami, dvoch kancelárií, dvoch skladov HVLP, laboratória, umyvárne, kuchynky, šatne, 2 x WC a ekonomatu.

Prístrojové vybavenie

- 3 ks germicídny žiarič, elektronické váhy VIBRA AJ-2200CM a Mettler PM 6000, horúcovzdušný sterilizátor HS - 62A, destilačný prístroj DP - UP MaRt REV-DS MIN5K/NS PH, 5 počítačov, 3 chladničky.

Analýza hospodárenia

V snahe zabezpečiť lepšiu dostupnosť lekárenskej starostlivosti v areáli NsP bola v januári 2014 sprevádzkovaná lekáreň Sv. Jakuba I. v Pavilóne ambulancií I. a súčasne začala rekonštrukcia priestorov pôvodnej lekárne, ktorá trvala viac ako 3 mesiace. Uvedená skutočnosť spôsobila, že po otvorení lekárne v apríli 2014, si pacienti veľmi pomaly zvykali na túto novootvorenú lekáreň a niektorí sa k nám už ani nevrátili.

Relatívne dlhá rekonštrukcia lekárne a aj skutočnosť, že väčšina ambulancií v areáli NsP je v blízkosti lekárne Sv. Jakuba I. a zároveň oproti lekární Sv. Jakuba II. sú ďalšie dve lekárne, ovplyvnila obrat lekárne v roku 2014, ale aj napriek uvedeným skutočnostiam má obrat stúpajúcu tendenciu.

TRŽBY OD ZDRAVOTNÝCH POISŤOVNÍ v EUR bez DPH	r. 2014
VŠZP	118 605,42

Dôvera ZP	35 386,04
Union ZP	6 180,61
Komerčné poisťovne	1,68
SPOLU POISŤOVNE	160 173,75
hotovosť	121 627,53
CELKOM ZA TOVAR	281 801,28

Počet vydaných receptov a zdravotných poukazov za rok 2014:

Zdravotná poisťovňa	Vydané recepty za rok 2014	Vydané zdrav. poukazy za rok 2014
VšZP	8426	77
Union ZP	657	1
Dôvera ZP	3431	10
Spolu	ks	ks

Účasť na kongresoch, zjazdoch a sympóziách

Účasť na odborných vzdelávacích podujatiach organizovaných SLEK a samoštúdium formou e-learning seminárov.

Návrhy na zlepšenie lekárenskej starostlivosti

- zlepšenie informovanosti zamestnancov aj pacientov o novom vchode do lekárne z areálu NsP
- zmena bonifikácie poplatkov za recept
- zľavy pre dôchodcov
- zľavy pre držiteľov preukazu ZŤP

V Bardejove, 28.04.2015

Vypracoval: PharmDr. Anna Viglašová
vedúca verejnej lekárne

Správa o hospodárení v roku 2014

HUMANITA, n.o. účtovala v roku 2014 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 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.

V roku 2014 bol uskutočnený audit účtovnej závierky organizácie HUMANITA, n.o. Podľa názoru audítora zo dňa 31.03.2015 účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie organizácie HUMANITA, n.o. k 31.decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Daňové priznanie k dani z príjmov za neziskovú organizáciu HUMANITA, n.o. bolo podané dňa 25.03.2015.

V roku 2014 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 hnutelných 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
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom (veľkoobchod) – Lekáreň Sv. Jakuba II

HUMANITA, n.o. hospodárila v roku 2014 nasledovne:

Náklady boli v celkovej výške 706 518 EUR, čo je nárast oproti minulému roku o 65,45%.

Z toho

- hlavná činnosť mala náklady vo výške 340 791 EUR, čo je 48,24% z celkových nákladov,
- podnikateľská činnosť mala náklady vo výške 365 727 EUR, čo je 51,76% z celkových nákladov.

Najvyššími položkami v oblasti nákladov boli náklady na predaný tovar (239 998 EUR), mzdové náklady (217 465 EUR), zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie (68 900 EUR), ostatné služby (57 908 EUR) a odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (79 030 EUR).

Výnosy boli v celkovej výške 844 440 EUR, čo je nárast oproti roku 2013 o 65,76%.

Z toho

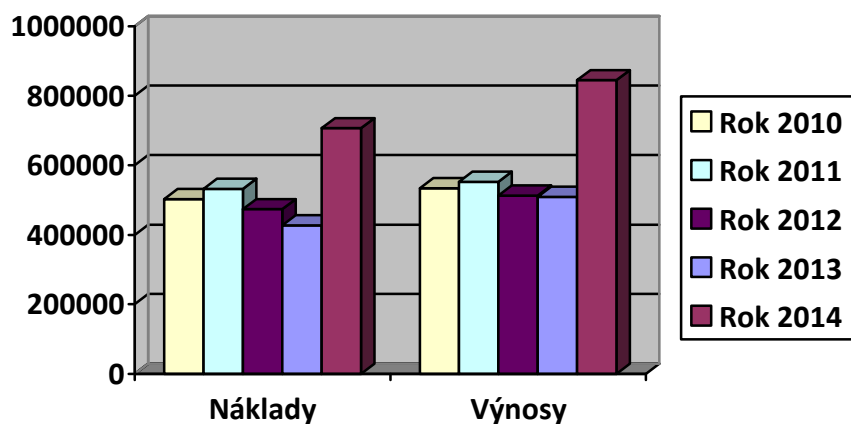
- hlavná činnosť mala výnosy vo výške 499 733 EUR, čo je 59,18% z celkových výnosov,
- podnikateľská činnosť mala výnosy vo výške 344 707 EUR, čo je 40,82% z celkových výnosov.

Najvyššími položkami v oblasti výnosov boli tržby z predaja služieb (375 768 EUR) a tovaru (281 801 EUR), iné ostatné výnosy – z prenájmu hnutel'ného majetku a poskytnutia zdravotníckych prístrojov na zabezpečenie zdravotnej starostlivosti (152 359 EUR) a dotácie – príspevky z ÚPSVaR (33 117 EUR).

Výsledok hospodárenia pred zdanením za HUMANITA, n.o. bol 137 922 EUR z toho:

- za hlavnú činnosť bol výsledok hospodárenia 158 942 EUR,
- za podnikateľskú činnosť bol výsledok hospodárenia – 21 020 EUR.

**Porovnanie skutočnosti hospodárenia
za roky 2010 - 2014**

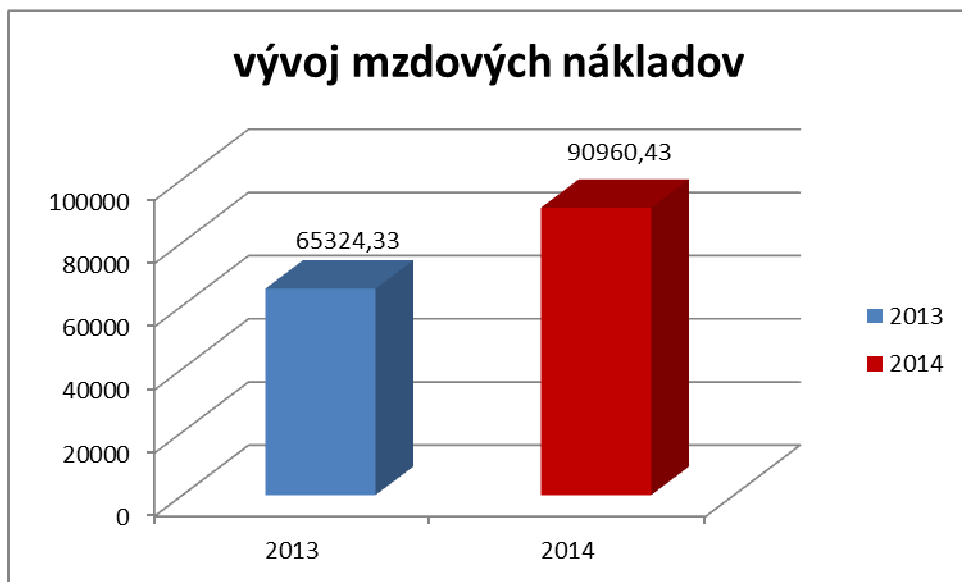


HUMANITA, n.o. zaradila v roku 2014 do používania majetok v hodnote 229 424 EUR (v roku 2013 to bolo 201 192 EUR).

Stav záväzkov z leasingu bol k 31.12.2014 vo výške 5 462 EUR (k 31.12.2013 to bolo 11 105 EUR), záväzky voči zamestnancom v hodnote 12 778 EUR a záväzky voči Sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam vo výške 7 375 EUR. Základné imanie bolo vo výške 33 560 EUR.

Počet zamestnancov a vyplatené odmeny:

Ukazovateľ	Rok 2013	Rok 2014
Počet pracovníkov k 31.12.	20	10
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15,15	16,80
Skutočne vyplatené mzdy v €	65 324,33	90 960,43
Počet osôb pracujúcich na dohodu celkom	50	37
Vyplatené OON v €	150 370,91	126 504,64



Výhl'ad do roku 2015

V roku 2015 plánuje HUMANITA, n.o. naďalej pracovať v zmysle predmetu svojej činnosti s dôrazom na pomoc pri poskytovaní zdravotnej a lekárenskej starostlivosti, sociálnej pomoci a humanitárnej pomoci. V apríli 2014 rozšírila podnikateľskú činnosť o lekárenskú starostlivosť a otvorila Lekáreň Sv. Jakuba II a v roku 2015 bude cieľom zabezpečiť jej ziskovosť. Plánuje pokračovať v spolupráci s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny v Bardejove pri zamestnávaní dlhodobo nezamestnaných a ľudí so zmenenou pracovnou schopnosťou. 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 pacientom v spolupráci s NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov.

MUDr. Marián Petko, MPH
Riaditeľ

V Bardejove 05.06.2015

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

štatutárnemu orgánu a Správnej rade HUMANITA, n. o.

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky organizácie HUMANITA, n. o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán organizácie 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 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, 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. k 31. decembru 2014. 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, 31. marca 2015

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 4

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 Ä B Č 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 Za obdobie od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
--	--	--

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

S V . 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 8 . 0 3 . 2 0 1 5	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 aktiv	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	700 935,79	250 898,80	450 036,99	306 076,49
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002	2 136,00	445,00	1 691,00	
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004	2 136,00	445,00	1 691,00	
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	665 605,87	250 453,80	415 152,07	272 882,57
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011	608,50	x	608,50	
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012				
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	634 992,88	223 417,94	411 574,94	267 829,47
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	30 004,49	27 035,86	2 968,63	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 aktiv	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	244 582,11		244 582,11	93 709,10
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	43 841,47		43 841,47	
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	43 841,47		43 841,47	
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	159 993,87		159 993,87	54 056,55
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	103 210,33		103 210,33	34 016,82
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	51 694,62		51 694,62	
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	5 088,92	x	5 088,92	20 039,73
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	40 726,77		40 726,77	39 652,55
Pokladnica (211 + 213)	052	39 885,05	x	39 885,05	39 597,38
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	841,72	x	841,72	55,17
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	992,89		992,89	795,41
1. Náklady budúcich období (381)	058	992,89		992,89	795,41
Príjmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060	946 490,79	250 898,80	695 591,99	400 581,00

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	411 603,11	273 681,40
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 účastín (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	237 763,64	155 356,37
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	137 921,71	82 407,27
B. Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	230 438,24	114 538,12
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	0,00	800,00
Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	0,00	800,00
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	5 927,77	11 883,43
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	465,34	778,71
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	5 462,43	11 104,72
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	224 510,47	101 854,69
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	172 552,53	26 011,65
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	12 778,32	14 921,05
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	7 374,84	8 619,71
Daňové záväzky (341 až 345)	091	4 038,78	2 325,28
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	27 765,00	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	53 550,64	12 361,48
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	53 550,64	12 361,48
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101	104	695 591,99	400 581,00

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	12 842,19	1 985,69	14 827,88	3 120,45
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03	179,29	239 818,23	239 997,52	
511	Opravy a udržiavanie	04	211,56	1 064,26	1 275,82	70,14
512	Cestovné	05	3 140,47		3 140,47	6 802,83
513	Náklady na reprezentáciu	06	503,83		503,83	25,88
518	Ostatné služby	07	41 771,26	16 136,50	57 907,76	63 176,34
521	Mzdové náklady	08	154 132,37	63 332,70	217 465,07	215 695,22
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	47 795,99	21 104,08	68 900,07	71 454,91
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	1 641,31	2 349,92	3 991,23	3 048,83
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013	15,40	434,95	450,35	255,59
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	76,00	70,50	146,50	628,50
541	Zmluvné pokuty a penále	016	14,06		14,06	
542	Ostatné pokuty a penále	017	63,59		63,59	60,00
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019	486,23		486,23	797,58
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021	300,00		300,00	
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	3 537,52	14 480,82	18 018,34	17 320,87
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	74 079,64	4 949,92	79 029,56	44 578,75
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	340 790,71	365 727,57	706 518,28	427 035,89

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	353 969,24	21 798,50	375 767,74	319 360,85
604	Tržby za predaný tovar	041		281 801,28	281 801,28	
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	0,55		0,55	0,62
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055	252,00		252,00	20 439,36
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	134 980,52	17 378,82	152 359,34	111 310,87
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	1 142,21		1 142,21	1 676,48
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	9 388,58	23 728,36	33 116,94	56 655,06
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	499 733,10	344 706,96	844 440,06	509 443,24
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	158 942,39	-21 020,61	137 921,78	82 407,35
591	Daň z príjmov	076	0,07		0,07	0,08
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	158 942,32	-21 020,61	137 921,71	82 407,27

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

Od 28.11.2014 je zloženie správnej rady nasledovné:

JUDr. Ing. Jaroslav Komora - predseda

Ing. Cyril Korpesio

Ing. Mgr. Matúš Pataky

Ing. Mgr. Marián Petko, MBA

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.+ lekárenská starostlivosť

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 2014 bol 16,80, v roku 2013 bol 15,15. Okrem toho mala účtovná jednotka k 31.12.2014 uzatvorených 37 dohôd o pracovnej činnosti a vykonaní práce. HUMANITA, n.o. nevyslala žiadnych dobrovoľníkov v roku 2014, ani pre ňu nevykonávali dobrovoľnícku činnosť žiadni dobrovoľníci.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16,80	15,15
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 2014 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, opatrenia z 13. decembra 2011 č. MF/26582/2011-74 a opatrenia z 20. novembra 2013 č. MF/17613/2013-74.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý nehmotný 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.

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,

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Vydávané zásoby do spotreby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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,

Záväzky 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 rozpúšťajú do výnosov.

p) deriváty,

Deriváty organizácia neeviduje.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi organizácia neeviduje.

(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 nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 500 EUR, sa účtuje do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

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. Umelecké diela sa neodpisujú. 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 hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí – lízing	44 mes.	lineárny	27,27
Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	72 mes.	lineárny	16,67
Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	36 mes.	lineárny	33,33

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

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.

	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							
prírastky		2 136			2 136		4 272
úbytky							
presuny					-2 136		-2 136
Stav na konci bežného účtovného obdobia		2 136					2 136
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky		445					445
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		445					445
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 691					1 691

Dlhodobý hmotný majetok

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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				413 905	30 847						444 752
prírastky		609		224 544					227 288		452 441
úbytky				3 456	843						4 299
presuny									-227 288		-227 288
Stav na konci bežného účtovného obdobia		609		634 993	30 004						665 606
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				146 076	25 794						171 870
prírastky				77 342	1 242						78 584
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				223 418	27 036						250 454
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				267 830	5 053						272 883
Stav na konci bežného účtovného obdobia		609		411 575	2 968						415 152

V roku 2014 sme znižovali hodnotu majetku v dôsledku odpočítania DPH pri registrácii za platiteľa DPH.

(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 poistných zmlúv s poistnou 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	8 837 575	8 697 777	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 takehoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	36 404	39 597
Ceniny	3 481	
Bežné bankové účty	842	55
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	40 727	39 652

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	91 075	59 616
Pohľadávky za prenájom	403	3 795
Pohľadávky voči ÚPSVaR – príspevky v rámci projektov nezamestnanosti a chránených dielní		5 089

(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	98 662	53 653
Pohľadávky po lehote splatnosti	61 332	403
Pohľadávky spolu	159 977	54 056

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

Poistné – 993 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	155 357	82 407			237 764
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	82 407	141 122		-82 407	141 122
Spolu	273 681	223 529		-82 407	414 803

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	82 407
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	82 407
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		
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	800		800		

- 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	49 977		22 212		27 765

- 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	3 490	4 500
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	221 020	97 355
Krátkodobé záväzky spolu	224 510	101 855
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	5 928	11 883
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5 928	11 883
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	230 438	113 738

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 obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	779	468
Tvorba na ťarchu nákladov	909	523
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 223	212
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	465	779

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	1 227		252	975
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu	411			411
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
dopredu zaplatených príjmov za prenajatý majetok rozpúšťaných v súlade s dobou prenájmu	10 723	50 012	13 023	47 712
ostatné výnosy budúcich období		1 252		1 252

(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	11 982	5 462	268	5 730
do jedného roka vrátane	6 252	5 462	268	5 730
od jedného roka do piatich rokov vrátane	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	353 969	302 922
Tržby za poskytnuté služby – podnik. činnosť	21 799	16 439
Tržby za predaný tovar	281 801	

(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	12 334	111 275
Prijaté dary	252	20 439

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

Dotácia na chránenú dielňu – krajčírska – 3 808 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – stolárska – 3 396 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – informátori – 8 383 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – maséri – 8 142 EUR

Dotácia na podporu vytvárania pracovných miest – 9 388 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, reklamné, konzultačné služby, vzdelávanie	57 908	63 176
Iné ostatné náklady , z toho:	18 018	17 321
Poistné	1 555	1 261
Nájomné nebytových priestorov	15 791	9 189

(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	1 142
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	486	798

(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 audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské 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, poisťných 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 2014

Použitá nepriama metóda v EUR

	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	137 922	82 407
A.1 Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH	120 507	28 232
A.1.1 Odpisy dlhodobého N a H majetku	79 030	44 579

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	40 992	-17 144
A.1.7	Dividendy, podiely účtované do výnosov		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov	486	798
A.1.9	Úroky účtované do výnosov	-1	-1
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	-23 940	64 252
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prev. činnosti	-105 937	28 258
A.2.2	Zmena stavu krátkod. záväzkov z prev. činnosti	125 838	35 994
A.2.3	Zmena stavu zásob	-43 841	
A.3	Prijaté úroky	1	1
A.4	Výdavky na zaplatené úroky	-486	-798
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	234 004	174 094
A.7	Výdavky na daň z príjmov		
A.8	Príjmy mimoriadne na prevádzkovú činnosť		
A.9	Výdavky mimoriadne na prevádzkovú činnosť		
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	234 004	174 094
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na obstaranie DNM	-2 136	
B.2	Výdavky na obstaranie DHM	-225 152	-201 192
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	-227 288	-201 192
	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	-5 642	-8 059
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	-5 642	-8 059
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	1 074	-35 157
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	39 653	74 810
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	40 727	39 653
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ku dňu účtovnej závierky	40 727	39 653