

VÝROČNÁ SPRÁVA
DOMOV DŮCHODCOV HERTNÍK, n. o.

**Domov dôchodcov HERTNÍK, n. o.
Hertník 90, 086 42 Hertník**

Výročná správa za rok 2015

Obsah správy:

- 1/ Základné údaje o organizácii a predmete činnosti**
- 2/ Hospodárenie a stav majetku za rok 2015**
- 3/ Činnosť a plnenie hlavných cieľov za rok 2015**
- 4/ Výhľad do roku 2016**

Schválil:	Kontroloval:	Predkladá:	Vypracoval:
JUDr. Ján Pataky predseda Správnej rady	Anna Banasová revízor n. o.	Mgr. Marta Patakyová riaditeľka n. o.	Mgr. Martina Duraková, manažér sociálnych služieb

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
správnej rade neziskovej organizácie Domov dôchodcov Hertník n.o.

Uskutočnila som audit pripojenej účtovnej závierky neziskovej organizácie Domov dôchodcov Hertník n.o., ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2015, výkaz ziskov a strát končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce poznámky.

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 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 na 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 vyhodnotenie 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 neziskovej organizácie Domov dôchodcov Hertník n.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Ing. Marta Dvorská
Licencia SKAU č. 361

Podpis audítora:

15. marca 2016

Adresa audítora:
Tehelná 10, 085 01 Bardejov



1 Základné údaje o organizácii a predmete činnosti

Domov dôchodcov Hertník, n. o. zabezpečuje poskytovanie sociálnych služieb so zameraním na cieľovú skupinu seniorov formou poskytovania celoročnej sociálnej služby s možnosťou intervencie aj pre obyvateľov mimo zariadenia.

Cieľom projektu neziskovej organizácie je vytvorenie podmienok pre pokojnú starobu a zachovanie kvality života, v súvislosti s tým zabezpečovanie sociálnych služieb pre seniorov – starobných dôchodcov. Rozhodujúcim cieľom je uľahčenie vyrovnania sa s rôznymi neobvyklými a náročnými životnými situáciami v starobe. Kľúčovou pozíciou je sebaúcta a sebapoznávanie, resp. aj seba uplatnenie v pokročilom veku, no predovšetkým zabezpečenie bezstarostnej jesene života.

Aj miestna komunita starne a preto tieto služby sú pre komunitu seniorov nevyhnutné z hľadiska regionálneho, celospoločenského a z dôvodu napĺňania ľudských hodnôt v celej línii života. Cieľovou skupinou sú starobní dôchodcovia v počte 14, ktorí nemajú možnosti postarať sa sami o seba, sú odkázaní na starostlivosť v Zariadení pre seniorov.

Na základe našej žiadosti Krajský úrad v Prešove zaregistroval Domov dôchodcov Hertník n. o. 16. apríla 2004 pod č. OVVS-77/2004 – NO ako neziskovú organizáciu poskytujúcu všeobecne prospešné služby.

Na základe zaregistrovania NO na Krajskom úrade bola podaná žiadosť o registráciu na Prešovský samosprávny kraj o zápis do registra.

Prešovský samosprávny kraj zaregistroval Domov dôchodcov Hertník n. o., 15. 06. 2005 pod č. 51/05 /podľa zák. 213/1997 Z. z. v ZNP, § 24 zákona č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v ZNP/

Zakladateľom neziskovej organizácie je:

Obec Hertník

086 42 Hertník 162

IČO: 00322024

Predmet činnosti neziskovej organizácie je:

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

Nezisková organizácia pracuje za podmienok stanovených v zákone č. 213/1997 Z. z., zákone č. 277/1994 Z. z. a v zákone. č. 448/2008 Z. z. ako aj podmienok stanovených štatútom.

Identifikačné údaje:

Názov: Domov dôchodcov HERTNÍK, n. o.
Sídlo: Hertník č. 90, 086 42 Hertník
IČO: 37886444
DIČ: 2022078300
Právna forma: Nezisková organizácia
Počet pracovníkov: 7

Zodpovední pracovníci: Mgr. Marta Patakyová
riaditeľka n. o.
Mgr. Martina Duraková
vedúca sociálna sestra

Správna rada: JUDr. Ján Pataky
predseda
MUDr. Štefan Harčarufka
Marián Kozma
Ing. Václav Kunec
Mgr. Mária Michel'ová

Kontakt: +421544881484
+421901704172

E – mail: ddhertnik@gmail.com

Web: www.ddhertnik.sk

Správna rada neziskovej organizácie zasadala v roku trikrát a okrem iného uznesením rozhodla o preúčtovaní výsledku hospodárenia, schválení audítora, schválení mzdového predpisu. Členom Správnej rady aj revízorke patrí naše poďakovanie za pomoc, ústretovosť a snahu konštruktívneho riešenia všetkých problémov, s ktorými sa pri svojej každodennej činnosti zariadenie stretáva.

2 Správa o hospodárení a stave majetku za rok 2015

Z finančnej stránky bola prevádzka Domova dôchodcov HERTNIK n. o., zabezpečená predovšetkým z finančného príspevku z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR a z príjmov od klientov za poskytované služby.

Výnosy v roku 2015 :

Platby za služby od klientov	44 639,95 Eur
Čerpanie z dotácie Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR	47 673,53 Eur
Príjem z podielu zaplatenej dane	856,67 Eur
Finančné granty	459,40 Eur
Výnosy z úroku:	2,57 Eur

Finančné prostriedky boli použité na úhradu mzdových nákladov, sociálneho a zdravotného poistenia, úhradu za dodávku energií, telekomunikačné služby, zmluvný servis a rutinné opravy v zariadení, spotrebný materiál, všeobecný materiál, obstaranie DHIM, poistenie budov a poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou, dodávku potravín a externé služby - stravovanie klientov.

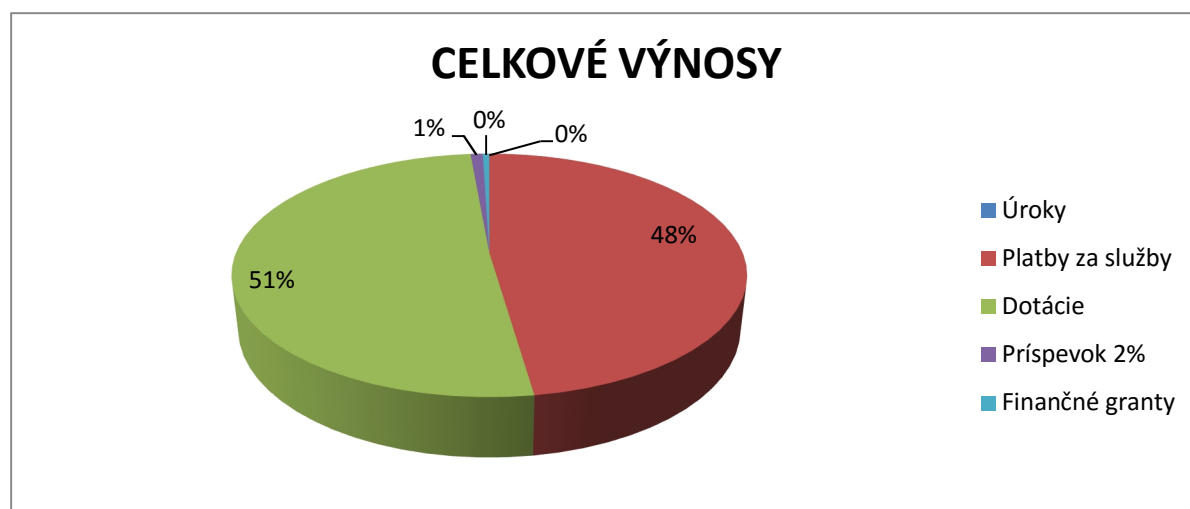
Ekonomické ukazovatele za rok 2015 :

Výnosy

644	Úroky	2,57 Eur
602	Tržby za poskytnutie služieb od klientov	44 639,95 Eur
691	Dotácie	47 673,53 Eur
649	Dary	459,40 Eur
665	Príjem z podielu zaplatenej dane	856,67 Eur

Výnosy spolu:	93 632,12 Eur
----------------------	----------------------

Graf rozloženia výnosov na celkových výnosoch



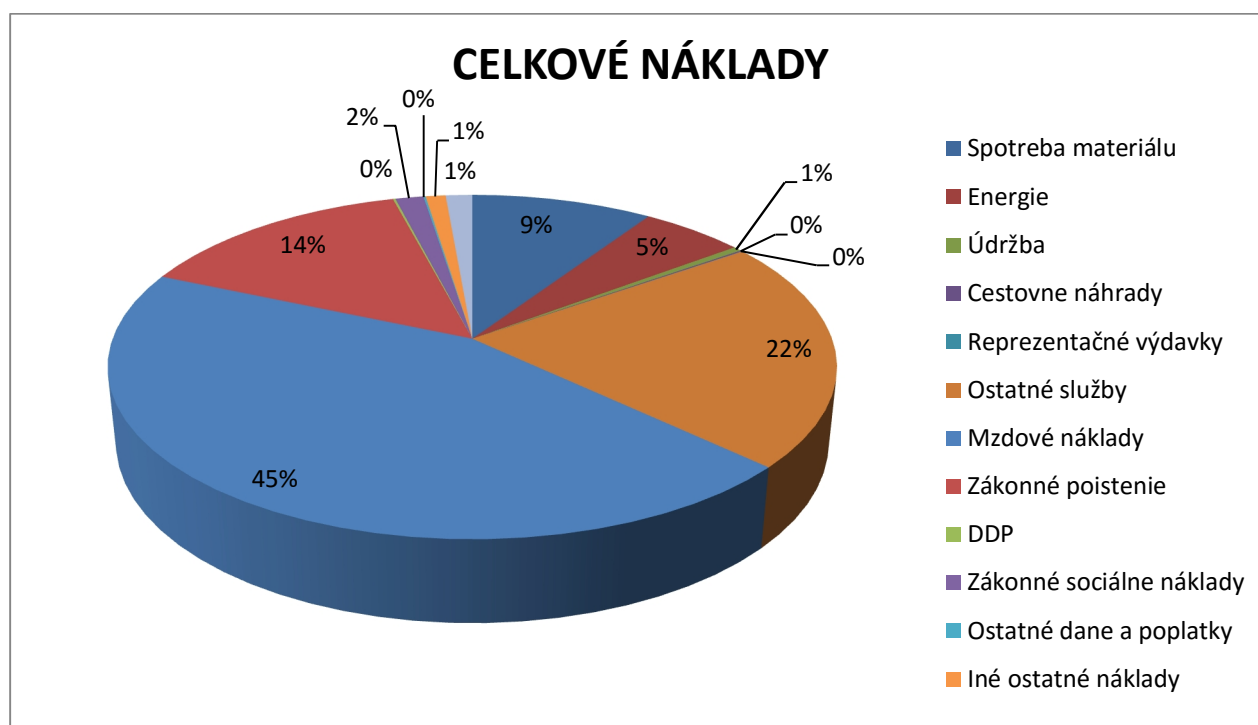
Náklady

501 Spotreba materiálu	8 831,79 Eur
(kancelársky materiál, lieky prvej pomoci, ŠZM materiál, hygienické a čistiace potreby, údržba softwaru, odborná literatúra, materiál na bežnú údržbu vo vlastnej réžii, nákup materiálu v evidencii, nákup potravín pre klientov, kuchynské vybavenie,)	
502 Spotreba energie	5 040,85 Eur
511 Opravy a udržiavanie	417 Eur
512 Cestovné náhrady zamestnancov	95,90 Eur
513 Náklady na reprezentáciu	20,40 Eur
518 Ostatné služby	20 275,14 Eur
(poštovné služby, pranie posteľnej bielizne, telekomunikačné služby, audit účtovnej závierky, update účtovného softwaru, stravovanie klientov, školenie BOZP a PO a ostatné služby)	
521 Mzdové náklady	41 779,03 Eur
524 Zákonné sociálne, zdravotné poistenie	13 544,79 Eur
525 Ostatné sociálne poistenie	119,52 Eur
(doplňkové dôchodkové poistenie pre zamestnancov)	
527 Zákonné sociálne náklady	1 376,36 Eur
(tvorba sociálneho fondu, stravovanie zamestnancov, PNS)	
538 Ostatné dane a poplatky	101,50 Eur
(poplatok za komunálny odpad)	
549 Iné ostatné náklady	975,48 Eur
(bankové poplatky, poistenie budov a poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou)	
551 - Odpisy DHM	1295,31 Eur
(odpis stoličkový výťah, nábytková zostava)	
591 - Daň z príjmov	0,36 Eur

Náklady spolu:	93 873,07 Eur
Výsledok hospodárenia za rok 2015:	- 241,31 Eur

V neziskovej organizácii vznikla v roku 2015 ekonomická strata vo výške: 241,31 Eur z dôvodu zvýšenia minimálnej mzdy, zvýšenia nákladov na prevádzku, a zvýšenia spotreby energií.

Graf pomeru nákladov na celkových nákladoch



Cenník poskytovaných služieb

UBYTOVANIE	1 deň	1 mesiac / 30 dní
Štandardná izba t. j. 3 posteľová izba	3,25 Eur	97,50 Eur
Komfortná izba t. j. 1 posteľová izba	3,90 Eur	117 Eur
STRAVOVANIE	6 Eur	180 Eur
ZAOPATROVANIE		
Ťažký zdravotný stav (kateterizácia, dekubity)	1,40 Eur	42 Eur
Stredne náročný zdravotný stav (invalidný klient, demencia)	1,05 Eur	31,50 Eur
Štandardný zdravotný stav	0,70 Eur	21 Eur
ELEKTROSPOTREBIČ	0,05 Eur	1,5 Eur

Tento cenník nadobudol účinnosť od 01. 02. 2015

3 Správa o činnosti a vyhodnotenie plnenia hlavných cieľov za rok 2015

V sociálnej oblasti sme sa činnosťou v domove snažili čo najlepšie uplatňovať svoje profesionálne schopnosti na uspokojovanie potrieb našich poberateľov sociálnych služieb. Spoločnou kolektívnou prácou s uplatňovaním sociálnych, rehabilitačných a opatrovateľských zručností a schopností sa nám to empatickým prístupom k jednotlivým klientom aj darilo. Pre dokonalé zvládnutie sociálnej práce v našom zariadení je pre nás dôležitou aj neustála komunikácia a spolupráca s rodinnými príslušníkmi našich poberateľov sociálnej služby.

Ku kvalite našich služieb nemalou mierou prispievajú aj individuálne plány a realizácia terapií, ktoré neustále zlepšujeme komunikáciou s inými podobnými zariadeniami a školeniami. Individuálne plány klienta boli v spolupráci so zdravotníckym personálom, pravidelne každé tri mesiace vyhodnocované. V rámci práce s klientmi sa v zariadení realizujú denné aktivity klientov, pomoc pri úprave okolia zariadenia. Pre klientov s psychiatrickými diagnózami a imobilným občanom pripravujeme tréningy pamäti, rôzne testy, kvízy, krížovky, spoločenské hry a podobne. Počas roka sa uskutočnili spoločné brigády zamestnancov a klientov pri úprave okolia. V rámci záujmovej činnosti aj naďalej pracoval krúžok šikovných rúk. S prichádzajúcou jarou a prvými slnečnými lúčmi sa z izieb klientov začalo vychádzať von na dvor domova.

Z vízií na rok 2015 sa nám podarilo zrealizovať bežnú údržbu budovy, hygienické maľovanie interiéru.

Zdravotná starostlivosť

Tieto neduhy nám kvalitne pomáha eliminovať všeobecná lekárka MUDr. Tatiana Pinková, pravidelne navštevuje našich klientov za účelom vizity priamo v našom zariadení. Taktiež je na vysokej úrovni odborná spolupráca so špecializovanými lekármi, ktorých starostlivosť naši klienti neustále potrebujú. V prípade akútneho zhoršenia zdravotného stavu vyžadujúceho hospitalizáciu sú naši klienti hospitalizovaní v NsP Sv. Jakuba v Bardejove, n. o.. Lieky a zdravotné pomôcky pre našich klientov dodáva Lekáreň na Korze a Protetika a. s. zdravotnícke potreby. Odborné vyšetrenia klientov sú zabezpečované akútne podľa stavu a pravidelne plánované podľa stanoveného harmonogramu v sprievode zdravotnej sestry a riaditeľky. Prepravu našich klientov na vyšetrenia, prípadne na hospitalizáciu uskutočňuje dopravná zdravotná služba.

Sociálna služba v zariadení poskytovaná klientom prostredníctvom vykonávania ošetrovateľskej starostlivosti

Opatrovateľská a ošetrovateľská starostlivosť je v našom zariadení zabezpečovaná personálom, ktorí má na vykonávanie týchto činností odbornú kvalifikáciu. Zamestnanci úseku opatrovateľskej starostlivosti zabezpečujú poskytovanie základnej starostlivosti v súvislosti s biologickými potrebami prijímateľov sociálnej služby a vykonávajú práce pri vytváraní, prehľbovaní a upevňovaní hygienických a spoločenských návykov.

Opatrovateľské výkony pri poskytovaní sociálnej služby klientom:

- ranná a večerná toaleta (hygienická očista tela, výmena inkontinenčných pomôcok)
- celkový kúpeľ,
- kŕmenie klientov,
- sprievod na odborné vyšetrenia,

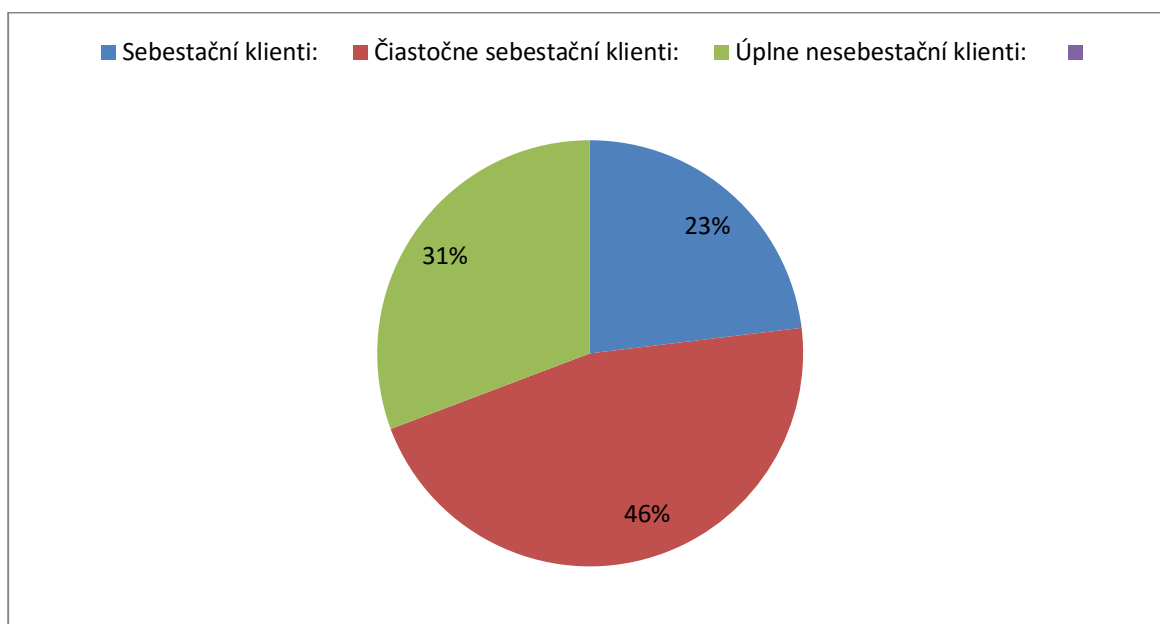
V rámci dispenzárnej starostlivosti naše zariadenie spolupracuje s:

- neurológom,
- psychiatrom,
- internistom,
- kardiológom,
- nefrológom,
- diabetológom,
- endokrinológom,
- oftalmológom,
- pneumológom.

Ďalšia odborná starostlivosť je využívaná podľa potreby a to najmä:

- chirurgická,
- ortopedická,
- geriatrická,
- urologická,
- gynekologická,
- stomatologická,
- dermatologická.

Graf odkázanosti klientov na sociálnu službu k 31. 12. 2015



Graf nám ukazuje, do akej miery sú klienti v zariadení pre seniorov odkázaní na pomoc inej fyzickej osoby, čiže personálu. Až 31%, čo predstavuje 4 klientov, sú úplne nesebestační klienti, čo znamená, že sú odkázaní na pomoc personálu vo všetkých sebaobslužných úkonoch a základných sociálnych aktivitách. V 46%, to sú 6 čiastočne sebestační klienti, ktorí potrebujú pomoc zo strany personálu v konkrétnych sebaobslužných úkonoch. Sebestační klienti predstavujú 23% - 3 klienti, ktorí potrebujú pomoc personálu iba vo forme dohľadu a podpory v úkonoch sebaobsluhy.

Štruktúra obyvateľov zariadenia pre seniorov

K 31. 12. 2015 sme evidovali 13 obyvateľov, čo predstavovalo 92% - nú obsadenosť kapacity nášho zariadenia, z toho 4 mužov (30%) a 8 žien (70%).

Najnižší počet obyvateľov bolo vo vekovej kategórii do **80 r.** boli 2 klienti, do **90 r.** 11 klienti.

Priemerný vek našich obyvateľov k 31.12.2015 je 82 rokov.

Cieľom opatrovateľskej a ošetrovateľskej starostlivosti je poskytovať pomoc pri odkázanosti fyzickej osoby na inú fyzickú osobu podľa prílohy č. 3 zákona 448/2008 Z. z. o sociálnych službách. Ďalej zaznamenávať výkony ošetrovateľskej starostlivosti vykonávanej formou ošetrovateľského procesu, udržiavať sebestačnosť prijímateľov sociálnej služby, vykonávať preventívne opatrenia na zamedzenie komplikácií z imobility, polohovať klientov, sledovať vitálne funkcie, telesnú teplotu, tlak krvi a pulz, dych, prostredníctvom pozorovacích a meracích techník.

Sledovať somatický a psychický stav prijímateľov sociálnej služby, vykonávať zdravotné výkony z katalógu zdravotných výkonov podľa vyhlášky MZ SR.
A to nasledovne:

- podávanie liekov per os – ústami, na kožu, sliznice, dýchacie cesty,
- aplikácia injekcií – pod kožu, do svalu a do žily,
- ober biologického materiálu na bakteriologické, serologické, mykologické, virologické, parazitologické vyšetrenie,
- podávanie stravy podľa jednotného diétného systému,
- ošetrovanie septických a aseptických rán,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta s inkontinenciou moču a stolice,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta s diabetickou nohou, bercovým vredom,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta po chemoterapii,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta s chronickým duševným ochorením,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta so stómiou,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta s PEG sondou,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta s fistulou,
- edukácia klientov s chronickým ochorením (diabetes melitus, obštrukčné ochorenie pľúc a klienti v dializačnom programe),
- predlekárska prvá pomoc – kardio-pulmonálna resuscitácia.

Pri vykonávaní opatrovateľskej a ošetrovateľskej starostlivosti uplatňujeme individuálny prístup v súlade s najnovšími zásadami a odbornými poznatkami. Snažíme sa podporovať sebestačnosť prijímateľov soc. služby alebo jej obnovenie, aktívne komunikovať s klientmi, spolupracovať s rodinnými príslušníkmi.

Prevádzka domova dôchodcov

K poskytovaniu služieb v našom zariadení patrí aj poskytovanie celodennej stravy. Raňajky, desiatu a olovrant si zabezpečujeme svojpomocne, ale varenú stravu zabezpečujeme dodávateľským spôsobom od Pohostinstvo - Jose Kl'ušovská Zábava. Dodávateľov potravín sme nezmenili, naďalej sú nimi MAKOS, a. s. a Jozef Beňa - KOTVA. Zeleninu a ovocie nám naďalej dodával veľkosklad HURTUK DINO, s. r. o. a pekárenské výrobky dodávala pekárň BONA MARKET, s. r. o. Raslavice. Hygienické a dezinfekčné tovary nám dodáva veľkosklad – Predajňa u Fecka. Postel'nú bielizeň nám prala práčovňa IZ – KOR GYM, n. o. Hertník. Keďže poskytujeme sociálne služby už deväť rokov, naše zariadenie postupne pomaly chátra, mnoho zariadení a celková stavba sú v nevyhovujúcom stave, prípadne potrebuje obmenu, nakoľko by sa neprevádzkala vlastná údržba neboli by sme schopní fungovať v správnej

prevádzke, preto sme boli nútení v tomto roku niekoľkokrát zamestnať údržbára.

Ľudské zdroje n. o.

Program personálnej, mzdovej a sociálnej politiky je v neziskovej organizácii postavený tak, aby zabezpečoval všestranný rozvoj a stabilizáciu zamestnancov, napr. prostredníctvom odborného i osobnostného vzdelávania zamestnancov, prepracovaného systému odmeňovania, zamestnaneckých výhod. Nad rámec dohodnutých plnení boli zamestnancom poskytnuté regeneračné balíčky v mesiaci december. Z prostriedkov **sociálneho fondu** bolo zamestnancom umožnené zúčastniť sa organizovaných kultúrnych podujatí. Samozrejmosťou je zabezpečenie stravovania zamestnancov, kde celkový doplatok zamestnanca za 1 obed bol v roku 2015 vo výške 0,54 Eur.

Cieľom vedenia neziskovej organizácie pre budúce obdobia je naďalej stabilizácia zamestnancov, ich spokojnosť, odborný rast a zvyšovanie ich kompetentnosti. Kvalita ľudských zdrojov bola podporená ďalším vzdelávaním zamestnancov z vlastných zdrojov podľa stanoveného harmonogramu, ktorý vznikol na základe analýzy vzdelávacích potrieb jednotlivých pracovných pozícií zamestnancov a realizáciou **sociálneho programu pre zamestnancov a rodinných príslušníkov**.

Personálne obsadenie

PRACOVNÁ POZÍCIA	PRIEMERNÝ POČET
Sociálny pracovník:	1
Zdravotná sestra:	0,5
Opatrovateľky:	3
Pracovný a sociálny terapeut:	0,7
Prevádzkový pracovník:	0,5

Odborné vzdelávanie

Novela zákona o sociálnych službách – 12. 03. 2015

Bezplatná ukážková lekcia Tréning pamäti – 07. 10. 2015

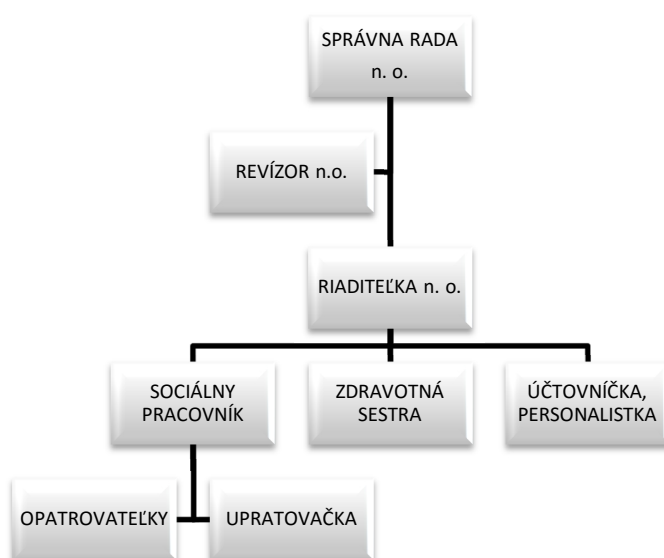
Individuálny plán klienta – 19. 11. 2015

Kľúčový pracovník v sociálnych službách – 27. 11. 2015

Zamestnanecký personál

V pracovnom pomere v našom zariadení za uplynulý rok pracovalo štyria zamestnanci na plný úväzok, traja zamestnanci na čiastočný úväzok. Každý zamestnanec nášho zariadenia má adekvátne vzdelanie k svojej pracovnej pozícii všetci si svoju prácu vykonávali svedomito s pracovným nasadením a k celkovej spokojnosti klientov. V našom zariadení boli aj zamestnanci, ktorí si počas minulého roka dopĺňali svoje vzdelanie externým štúdiom a rôznymi tréningovými školeniami a seminármi.

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA



Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci a požiarne ochrana

V priebehu roka 2015 bola činnosť na úseku BOZP ako aj na úseku OPP zabezpečovaná odbornou spoločnosťou BOZP a PO, s. r. o. Tieto činnosti boli vykonávané na základe mandátnej zmluvy dodávateľským spôsobom, v zmysle platných právnych predpisov. V priebehu sledovaného obdobia nedošlo v Domove dôchodcov Hertník n. o. ku žiadnemu úrazu, prevádzkovej havárii, ku žiadnemu požiaru, či inej mimoriadnej udalosti.

Marketingové činnosti

Sú orientované na marketing a propagáciu činnosti Domov dôchodcov Hertník, n. o. prieskum trhu v oblasti sociálnych služieb, monitorovanie aktuálnych a perspektívnych zákazníkov a konkurencie. V roku 2015 sme pokračovali v hodnotení úrovne spokojnosti klientov formou dotazníka, ktorého cieľom bolo prostredníctvom zadefinovaných otázok zistiť okrem úrovne spokojnosti aj podnety na zlepšenie vo všetkých oblastiach nami poskytovaných služieb.

V roku 2015 vyplnilo dotazník počas pobytu a pred svojim odchodom 72% klientov z celkového počtu 16 klientov. Z vyhodnotenia vyplýva, že klienti za najpozitívnejšie v domove dôchodcov považujú **personál** (42%) a **opatrovateľský proces** (30%).

Spoločensko-kultúrny život

Naše zariadenie je situované v strede dediny, blízko kostola a preto sa ho, niekedy priamo, inokedy nepriamo, dotýka kultúrnospoločenský a cirkevný život v dedine. Väčšina našich klientov je veriacich, preto sa spoločenský život točí aj okolo cirkevných sviatkov a tradícií. Nový rok nám vždy otvárajú Traja králi, ktorí k nám pravidelne každoročne zavítajú s „vinšovačkou“ a posvätia nám naše zariadenie. Na MDŽ aj na deň matiek prišli našich klientov potešiť deti z materskej škôlky pesničkami a básničkami. Príchod Veľkej noci bolo u nás vidieť aj cítiť, vyzdobili sme si interiér aj exteriér a pripravili tradičné jedlá, ktoré sú charakteristické pre náš región a nechýbala ani posvätená páska. V teplejších letných mesiacoch sa naši klienti, podľa záujmu, môžu zúčastňovať aj vystúpení rôznych hudobných a folklórnych skupín v rámci kultúrneho leta, ktoré organizuje obec na miestnom rybníku pod lesom celé leto. Jeseň je charakteristická aj úctou k starším, vtedy nás navštívili deti z miestnej materskej škôlky so svojim vystúpením pre našich starkých a starosta obce zorganizoval stretnutie dôchodcov obce, na ktoré pozval aj našich klientov a klienti boli obdarovaní aj malými prezentmi, minulého roku to boli dáždnyky. Vo vianočnom období našich klientov prišli potešiť svojimi scénkami a hudobným programom deti z miestnej školy aj z miestnej materskej škôlky, miestna folklórna skupina aj deti zo susedného integračného zariadenia. Nepotešili ich iba programom, ale aj malými darčekom. Hlavne pri scénkach ľudovými zvykmi mali naši klienti slzy v očiach. Ani v roku 2015 sme neporušili tradíciu spoločnej slávnostnej večere klientov, zamestnancov a vedenia vo vianočnom období a samozrejmosťou ako každý rok bola aj spoločná štedrovečerná večera pri slávnostne prestretom stole.

Záujmová činnosť klientov

Najčastejšími záujmami našich klientov v minulom roku boli ručné práce, práce v záhrade okolo domova dôchodcov predovšetkým v jari, v lete a v jeseni, čítanie najčastejšie náboženskej literatúry. Aby mentálny rozvoj našich klientov nestagnoval, ale napredoval, aspoň podľa individuálnych možností, pravidelne sme s našimi klientmi pracovali a to rôznymi formami terapií: ergoterapia (ručné práce, úprava záhrady, výzdoba interiéru, príprava tradičných jedál), muzikoterapia (hlavne spievanie ľudových pesničiek) a biblioterapia (čítanie najčastejšie náboženskej literatúry).

V roku 2015 sme praktizovali reminiscenčnú terapiu, ňou sme sa navracali do aktívneho života seniorov rôznymi formami (prezerali sme staré fotografie, spievali sme ľudové pesničky, pripravovali a konzumovali sme tradičné jedlá, rozprávaním rôznych príbehov sme sa navracali do minulosti seniorov).

V minulom roku sa nám podstatne navýšil počet klientov s rôznym stupňom demencie, pre to sme vo väčšej miere začali zavádzať validáciu (zjednodušene povedané je to rešpektovanie sveta, v ktorom žije starý a dezorientovaný človek, hoci tento jeho svet nezodpovedá realite). Touto formou sa nám podarilo uspokojiť aspoň niektorých postihnutých demenciou, odstránilo u nich pocit strachu, stali sa otvorenejšími voči personálu, viac sa začali smiať, viac začali dôverovať svojmu okoliu, stali sa komunikatívnejšími, prestali utekať a v neposlednom rade znížilo sa u nich množstvo užívaných utišujúcich liekov.

4. Vízia do roku 2016

V spolupráci so neinvestičným fondom Iskierka pomoci a nadáciou SPP plánujeme nakúpiť ďalší špecializovaný zdravotnícky materiál a prioritne budeme potrebovať rekonštrukciu kúpeľní na poschodí, modernizáciu výpočtovej techniky.

V roku 2016 budeme pokračovať v ďalšom vzdelávaní zamestnancov na základe plánu vzdelávania, ktorý vychádza z výsledkov vykonanej analýzy vzdelávacích potrieb zamestnávateľa a zamestnancov. Plán vzdelávania pre rok 2016 je zameraný na štyri hlavné oblasti:

- rozvoj podnikovej kultúry a vnútro - podnikovej komunikácie
- manažérske vzdelávanie
- rozvoj zručností a tréning kľúčových kompetencií zamestnancov
- anti - stresové a relaxačné programy

Plán ďalšieho vzdelávania sa bude aj naďalej opierať o presne definované vzdelávacie potreby pre každú pracovnú pozíciu a zabezpečiť, aby každý zamestnanec absolvoval aspoň jednu vzdelávaciu aktivitu v danom roku.

Víziou v našej činnosti je dosiahnuť empatickým a milým prístupom, spoločnou prácou, ľudskými, odbornými a komplexnými sociálnymi, rehabilitačnými, opatrovateľskými a ošetrovateľskými službami plné uspokojenie potrieb a požiadaviek klientov a ich blízkych, získať uznanie so súčasným dosiahnutím spokojnosti zamestnancov.

Nástrojom trvalého zlepšovania činností a aktivít je uplatňovanie systému manažérstva kvality, v rámci ktorého sa usilujeme cieľavedome vytvárať dlhodobé pozitívne väzby s klientmi, ich blízkymi, spolupracujúcimi organizáciami a inštitúciami v blízkom okolí. Usilujeme sa vytvárať klientom aktivity vrcholiace do prípravy kvalitného programu pre prijímateľov sociálnej služby. Priebežne monitorujeme, vyhodnocujeme a manažujeme požiadavky, očakávania a spokojnosť klientov a zamestnancov k účinnejšiemu dosahovaniu európskych štandardov poskytovania služieb a k flexibilnému a pružnému reagovaniu na potreby klientely a zamestnancov. Čo sa týka konkrétnych plánov materiálneho rozvoja nášho zariadenia je realizácia výstavby úložných priestorov na náradie v exteriéry záhrady, ktorý by korešpondoval s už vytvorenou záhradnou architektúrou. Neskôr chceme dokončiť interiérové úpravy, ktoré nám nariadila protipožiarna ochrana a s nie menším elánom budeme naďalej pracovať na zveľad'ovaní spoločných spoločenských priestorov.

FOTOGALÉRIA



ZÁVER

Vážení partneri,

výročná správa stručne a prehľadne dokumentuje činnosť všetkých úsekov Domova dôchodcov Hertník, n. o. za celý rok 2015.

Zariadenie pre seniorov Domov dôchodcov Hertník, n. o. – zostáva lídrom na poli poskytovateľov sociálnych služieb v okrese Bardejov. Napriek všetkým ťažkostiam aj v nastávajúcom roku plánujeme naďalej rozvíjať systém manažérstva kvality s cieľom neustále prehľbovať kvalitu nami poskytovaných služieb.

Záverom mi dovoľte sa poďakovať:

- všetkým zamestnancom Domova dôchodcov Hertník, n. o. pri plnení pracovných úloh
- všetkým ústavným a aj ambulantným špecialistom v odbore všeobecné lekárstvo, neurológia, geriatria, psychiatria za realizáciu spoločnej zdravotnej starostlivosti o našich klientov
- všetkým našim zmluvným partnerom
- Ministerstvu práce sociálnych vecí a rodiny SR za doterajšiu spoluprácu pri financovaní sociálnych služieb
- Obci Hertník

Hertník, 21. 04. 2016

.....
Mgr. Marta Patakyová,
riaditeľka n. o.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k

. 2 0

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 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		Účtovná závierka		Mesiac Rok	
IČO		☐ riadna	☐ zostavená	Za obdobie	od . 2 0
SID SK NACE		☐ mimoriadna	☐ schválená	do	. 2 0
		(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od . 2 0
				do	. 2 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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

PSČ Obec

Číslo telefónu Číslo faxu

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:
Schválená dňa:			

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					
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					
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013					
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014					
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					
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				
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				
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044				
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		x		
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				
Pokladnica	(211 + 213)	052		x		
Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053		x		
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				
1. Náklady budúcich období	(381)	058				
Prijmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060				

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		
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
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		
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073		
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074		
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
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		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087		
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
Daňové záväzky (341 až 345)	091		
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		
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		
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104		

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				
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07				
521	Mzdové náklady	08				
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09				
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11				
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24				
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
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				
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				

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				
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				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74				
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75				
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78				

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 7 8 8 6 4 4 4 /SID

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Domov dôchodcov HERTNÍK n. o.
Sídlo účtovnej jednotky	Hertník č. 90, 086 42 Hertník
Dátum založenia/zriadenia	16.04.2004
Spôsob založenia/zriadenia	Registrácia KU v Prešove: OVVS-77/2004-NO
Názov zriaďovateľa	Obec Hertník
Sídlo zriaďovateľa	Obecný úrad, Hertník č. 162, 086 42 Hertník
IČO	37886444
DIČ	2022078300
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb pre staršie osoby a osoby so zdravotným postihnutím
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
Iné všeobecné údaje: - počet klientov	13

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán - riaditeľka n.o.	Mgr. Marta Patakyová
Predseda správnej rady :	JUDr. Ján Pataky
Revízor :	Anna Banasová
Členovia Správnej rady :	MUDr. Štefan Harčarufka Ing. Václav Kunec Marián Kozma Mgr. Mária Micheľová

--	--

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

☒ dopravné

☒ montáž

☒ provízia

☐ poistné

☐ iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

☒ úroky

☒ realizované kurzové rozdiely,

ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Slovný opis nepriamych nákladov

.....

Dlhodobý majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo **pri prevode správy** sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

b.) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

c.) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

☒ dopravné

☒ montáž

☐ iné

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie).

Uplatňuje sa zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

d.) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Uplatňuje sa zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

e.) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

f.)Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g.)Závázky

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

h.)Rezervy

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i.)Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j.)Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.**k.)Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.****l.)Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na Euro kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové straty sa účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

m.)Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávateľia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.**4.Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku**

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Metóda odpisovania sa používa rovnomerná. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	25%
2	6	16,67%
3	8	12,5%
4	12	8,33%
5	20	5%
6	40	2,5%

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	1	0

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

Tabuľka č. 1

Nezisková organizácia nemá 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							
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							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Tabuľka č. 2 Stav a pohyb u dlhodobého hmotného majetku

Popis majetku v odpisovaní : Stoličkový výťah : 10 971 EUR , Nábytková zostava : 3 542 EUR

	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				10971				3542			14513
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				10971				3542			14513
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				9880				3186			13066
prírastky				1091				204			1295
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				10971				3390			14361
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				1091				356			1447
Stav na konci bežného účtovného obdobia				0				152			152

tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica EUR	488	743
Ceniny		
Bežné bankové účty EUR	24987	17866
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	-4	-4
Spolu	25471	18605

tabuľka 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					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	5806			-111	5695
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-111		-241	111	-241

--	--	--	--	--	--

tabuľka k čl. III. ods. 11 Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Stav na konci účtovného obdobia
Náklady budúcich období spolu z toho:	058	698	690	-698	690
- Poistenie Allianz		476	476	-476	476
- Slovak Telekom –telefóny		18	-	- 18	0
- Poradca podnikateľa		204	214	-204	214
Spolu		698	690	-698	690

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	
Iné	
Účtovná strata	-111
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	111
Iné	

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
Rezerva na starú dovolenku	3 367	5 487	-3 367		5 487
Rezerva na Audit	750	800	-750		800
Zákonné rezervy spolu	4 117	6 287	-4 117		6 287
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	4 117	6 287	-4 117		6 287

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka:		
- záväzky z obchodného styku	1 956	2 349
- záväzky voči zamestnancom	3 391	3 776
- zúčtovanie so SP a ZP	1 970	2 075
- daňové záväzky	446	460
- záväzky k štát.rozpočtu a územnej samosprávy	8 206	960
- ostatné záväzky-preplatky klientom za služby	49	49
Krátkodobé záväzky spolu	16 018	9 669
Záväzky zo sociálneho fondu	49	288
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	49	288
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	16 067	9 957

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	288	284
Tvorba na ťarchu nákladov – z hrubej mzdy zamestnancov	332	385
Tvorba zo zisku		
čerpanie –stravovanie zamestnancov, odmeny, iné	- 571	-381
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	49	288

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						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

- Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci nezisková organizácia - nemá obsahovú náplň

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 – stoličkový výťah	1 091		-1 091	0
Finančný dar				
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				

Čl. IV.

Informácie o výnosoch a nákladoch

tabuľka k čl. IV Prehľad Výnosov a dotácií

<i>Výnosy z hlavnej nezdaňovanej činnosti</i>	Bežné účtovné obdobie v EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v EUR
účet 644 – Uroky z bankového účtu VUB	2	2
účet 649 - Iné ostatné výnosy - preplatky	0	20
účet 662 – Prijaté príspevky od iných organizácií - fondy, nadácie	200	0
účet 665-Príspevky z podielu zaplatenej dane	857	432
účet 602- Prijaté platby za poskytnuté služby v zariadení	44 640	50 267
účet 646 - Prijaté DARY od klientov zariadenia	259	0
účet 691- Dotácie – príspevok MFSR, OUP štátny rozpočet	47 674	54 180
CELKOM VÝNOSY :	93 632	104 901

tabuľka k čl. IV o Nákladoch

<i>Náklady vynaložené na hlavnú nezdaňovanú činnosť</i>	Bežné účtovné obdobie v EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v EUR
Spotreba materiálu /kancelársky materiál, potraviny, zdravotnícky, čistiaci a hygienický materiál, odborná literatúra, materiál bežnej údržby/	8 832	14 400
Spotreba energie /plyn, elektrina, voda/	5 041	3 990
Opravy a udržiavanie / servis, opravy/	417	1 303
Cestovné zamestnanci	96	277
Náklady na reprezentáciu	20	51
Ostatné služby /poštovné, pranie, stravovanie klientov, spracovanie účtovníctva, školenia, stočné, telekomunikačné služby, údržba softweru/	20 275	21 652
Mzdové náklady	41 779	44 174
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	13 545	14 790
Ostatné sociálne poistenie pre zamestnancov / DDP NN Tatry Sympatia/	120	163
Zákonné sociálne náklady /stravovanie zamestnancov, sociálny fond, pracovný odev, PNS/	1 377	1 534
Ostatné dane a poplatky /poplatok za komunálny odpad, kolky /	102	144
Iné ostatné náklady / bankové poplatky, poistenie majetku/	975	948
Odpisy DHIM - stoličkový výťah, nábytok	1 295	1 584
Daň z motorových vozidiel - použitie vozidla zamestnanca	0	2

Celkom Náklady :	93 873	105 012
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie : Strata	- 241	- 111

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
Nákup Tlačiareň HP Laser Pro 400		419
Nákup stoličky pre klientov zariadenia .		315
Nákup satelitný prijímač pre klientov zariadenia		123
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Výnosy z podielu zaplatenej dane za rok 2015 : príjem asignačnej dane 856,67 EUR

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

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

VI.

Ďalšie informácie

(1) Nezisková organizácia nemá žiadne iné aktíva, ktoré nie sú zaznamenané v súvahe.

(2) Nezisková organizácia nemá žiadne iné pasíva, ako sú napr. povinnosti vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí a iné povinnosti, ktoré nie sú zaznamenané v súvahe.

(3) Nezisková organizácia neeviduje ani žiadne finančné práva alebo povinnosti, ktoré nie sú zaznamenané v súvahe.

