

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. Ing. Jaroslav Komora - predseda

Ing. Cyril Korpesio

Ing. Mgr. Matúš Pataky

Ing. Mgr. Marián Petko, MBA

Dozorná rada:

Mgr. Martina Proněková - predseda

Ing. Tamara Šatanková

JUDr. Ján Pataky

JUDr. Peter Petko

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 poskytovaní zdravotnej starostlivosti, poskytovaní sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, tvorbu, rozvoj, ochranu, obnovu a prezentáciu duchovných a kultúrnych hodnôt, vzdelávanie, výchovu a rozvoj telesnej kultúry a poskytovaní lekárenskej starostlivosti.

Okrem hlavnej činnosti vykonáva podnikateľskú činnosť v oblasti prenájmu nebytových priestorov, prenájmu huteľného 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 2016 bol 9,75, v roku 2015 bol 9,85. Okrem toho mala účtovná jednotka k 31.12.2016 uzatvorených 25 dohôd o pracovnej činnosti a vykonaní práce. HUMANITA, n.o. nevyslala žiadnych dobrovoľníkov v roku 2016, ani pre ňu nevykonávali dobrovoľnícku činnosť žiadni dobrovoľníci.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9,75	9,85
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
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 2016 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 aktuálnom znení.

(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.

i) 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 rozpušťať 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	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		2136					2136
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		2 136					2 136
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		979					979
prírastky		534					534
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 513					1 513
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		623					623

Dlhodobý hmotný majetok

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 128		806 541	56 671						865 340
prírastky		897		154 262							155 159
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia		3 025		960 803	56 671						1 020 499
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				327 980	32 617						360 597
prírastky				124 007	7 804						131 811
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				451 987	40 421						492 408
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 128		478 561	24 054						504 743
Stav na konci bežného účtovného obdobia		3 025		508 816	16 250						528 091

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

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

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

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

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

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

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov	0,39	37,5	8 434 984	8 411 354	33 194	33 194

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

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

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	26 386	26 943
Ceniny	534	928
Bežné bankové účty	297	2 646
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	27 217	30 517

(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	202 409	403
Pohľadávky za tovar		101
Pohľadávky voči ÚPSVaR – príspevky v rámci projektov nezamestnanosti a chránených dielní	2 178	3 266

(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	112 871	10 428
Pohľadávky po lehote splatnosti	95 486	142 422
Pohľadávky spolu	208 357	152 850

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

Poistné –1 240 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	33 559				33 559
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	372 802	10 295			383 097
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	12 295	94 623	-2 000	-10 295	94 623
Spolu	387 455	104 918	-2 000	-10 295	480 078

Z dôvodu neúmyselného duplicitného účtovania poukázok do výnosov v roku 2014 sme v roku 2015 účtovali zníženie účtu 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov o 2 883 EUR.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	12 295
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	2 000
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	10 295
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					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

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					
NsP Sv. Jakuba, n.o. – darovacia zmluva					

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		596
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		212 239
Krátkodobé záväzky spolu	178 125	212 835
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		57 320
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	70 213	57 320
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	248 338	270 155

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	239	465
Tvorba na ťarchu nákladov	804	697
Tvorba zo zisku	2 000	
Čerpanie	-913	-923
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2 130	239

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	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
--	--	-----------	--------	---

	účtovného obdobia			
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	1134		252	882
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				
dopredu zaplatených príjmov za prenajatý majetok rozpúšťaných v súlade s dobou prenájmu	70 954	33 848	23 202	81 600
ostatné výnosy budúcich období	1 455	1 209	1 455	1 209

(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	60 157	68 084		68 084
do jedného roka vrátane	18 217	24 499		24 499
od jedného roka do piatich rokov vrátane	41 940	43 585		43 585
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	231 138	225 758
Tržby za poskytnuté služby – podnik. činnosť	21 958	19 777
Tržby za predaný tovar	587 438	497 453

(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 – poskytnutie zdrav. prístrojov na poskyt. ZS	142 150	127 636
Iné ostatné výnosy – tržby z prenájmu	27 958	13 943
Prijaté dary		252

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

Dotácia na chránenú dielňu – krajčírska – 4 328 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – stolárska – 2 886 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – informátori – 5 771 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – maséri – 8 571 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	55 089	58 558
Iné ostatné náklady, z toho:	18 641	23 527
Poistné	2 038	2 044
Nájomné nebytových priestorov	15 528	20 520

(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	569
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	1712	486

(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
uist'ovacie 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 2016

Použitá nepriama metóda v EUR

	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	100 276	12 295
A.1 Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH	142 658	130 257
A.1.1 Odpisy dlhodobého N a H majetku	132 345	110 677
A.1.2 Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení		
A.1.3 Opravná položka k pohľadávkam		
A.1.4 Opravná položka k zásobám		
A.1.5 Opravná položka k dlhodobému HM		
A.1.6 Opravná položka k finančnému majetku		
A.1.7 Nerealizované kurzové straty (+)		
A.1.8 Nerealizované kurzové zisky (-)		
A.1.9 Rezervy		
A.1.10 Zmena stavu časového rozlíšenia N a V	10 313	19 580
A.1.11 Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku (+/-)		
A.1.12 Iné nepeňažné operácie		
A.2 Peňažné toky z prevádzky	- 1 711	-1 534
A.2.1 Úroky zaplatené (-)	-1 712	-1 535
A.2.2 Prijaté úroky (+)	1	1
A.2.3 Zaplatená daň z príjmov (-)		
A.2.4 Vyplatené dividendy (-)		
A.3 Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-91 936	3 463
A.3.1. Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku	-54 507	9 144
A.3.2. Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzk. činnosti	-31 332	-8 674
A.3.3. Zmena stavu zásob	-6 097	2 993
A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	149 287	144 481
Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1 Výdavky na obstaranie DNM (-)		
B.2 Výdavky na obstaranie DHM (-)	-155 159	-127 483
B.3 Výdavky na obstaranie DFM	27 900	
B.4 Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)		
B.5 Obstaranie investícií		
B.6 Prijaté dividendy		
B. Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-127 259	-127 483

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1	Príjmy zo zvýšenia základného imania		
C.2.	Výdavky na zaplatenie podielu na VI		
C.3.	Príjmy z úverov (+)		
C.4.	Splátky prijatých úverov (-)		
C.5.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov (+)		
C.6.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov (-)		
C.7.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.8.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.9.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-25 329	-27 207
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-25 329	-27 207
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	-3 301	-10 209
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	30 518	40 727
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	27 217	30 518