

Výročná správa

SENIOR – geriatrické centrum n. o.

za účtovné obdobie 2017

Bratislava, 27.3.2018

Výročná správa o činnosti a hospodárení SENIOR – geriatrické centrum n.o. za rok 2017

I. Prehľad činností vykonávaných v roku 2017 s uvedením vzťahu k účelu založenia neziskovej organizácie:

SENIOR – geriatrické centrum n. o. bolo zaregistrované podľa § 11 ods. 1 zákona NR SR č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách v znení neskorších predpisov Krajským úradom v Bratislave, odborom všeobecnej vnútornej správy dňa 19. decembra 2002 pod č. OVVS-780/69/2002-NO a pod názvom Zariadenie sociálnych služieb S a H n. o..

Rozhodnutím Krajského úradu v Bratislave, odboru všeobecnej vnútornej správy zo dňa 12. mája 2003 pod č. OVVS-780/69/2002-NO, bolo preregistrované podľa § 11 ods. 3 zákona NR SR č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách v znení neskorších predpisov pod názvom Zariadenie sociálnych služieb Senior n. o. s novým štatutárnym orgánom.

Prevádzku nepretržitej opatrovateľskej služby prevzalo dňa 9. mája 2003 ako pokračovateľ a nástupnícka organizácia Zariadenia sociálnych služieb svätého Kríža n. o. na základe Dohody o zlúčení zo dňa 14. marca 2003 uzatvorenej podľa § 16 zákona NR SR č. 213/1997 Z. z. v znení neskorších predpisov zrušením Zariadenia sociálnych služieb svätého Kríža n. o. bez likvidácie zlúčením so Zariadením sociálnych služieb S a H n. o., ktoré bolo preregistrované na Zariadenie sociálnych služieb Senior n. o..

Zariadenie sociálnych služieb Senior n. o. prevzalo po Zariadení sociálnych služieb svätého Kríža n.o. všetky záväzky a pohľadávky, finančné prostriedky hotovostné i na účtoch, zamestnancov a celú administratívnu a ostatnú agendu organizácie. Na základe rozhodnutia Krajského úradu v Bratislave, odboru všeobecnej vnútornej správy zo dňa 31.08.2004, ktorý po preskúmaní návrhu predsedníčky správnej rady na zmenu údajov zapísaných v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby, bol do registra neziskových organizácií zapísaný nový štatutárny orgán.

Zariadenie sociálnych služieb Senior n.o. na základe uznesenia č. 21/2006 správnej rady zo dňa 22.5.2006 a v súvislosti so začatím poskytovania aj zdravotnej starostlivosti zmenilo názov na SENIOR – geriatrické centrum n.o. Zmena názvu bola potvrdená rozhodnutím Krajského úradu, odboru všeobecnej vnútornej správy zo dňa 20.7.2006.

Rozhodnutím Krajského úradu, odboru všeobecnej vnútornej správy podnikania zo dňa 29.9.2006, ktorému predchádzalo vydanie povolenia, Bratislavského samosprávneho kraja na prevádzkovanie zdravotného zariadenia číslo 1024272/2006-ZDR/2 zo dňa 16.8.2006, bol rozšírený predmet činnosti SENIOR - geriatrického centra n.o. o poskytovanie zdravotnej starostlivosti :

- v liečebni pre dlhodobu chorých
- v ambulanciách v odboroch: všeobecné lekárstvo, vnútorné lekárstvo, geriatria, fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia
- a v zariadení spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch: fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia, radiológia

Rozhodnutím Obvodného úradu, odboru všeobecnej vnútornej správy zo dňa 22.4.2008, bol rozšírený predmet činnosti SENIOR - geriatrického centra n.o. o poskytovanie sociálnej starostlivosti v domove sociálnych služieb (§ 20, Zák. č. 195/1998 Z.z.)

Rozhodnutím Bratislavského samosprávneho kraja č. 103046/2009-ZD/2 zo dňa 25.5.2009 bolo z povolenia na poskytovanie zdravotnej starostlivosti vyňatá zdravotná starostlivosť v rámci zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odbore rádiológia.

Rozhodnutím Obvodného úradu, odboru všeobecnej vnútornej správy zo dňa 8.7.2009, a následne rozhodnutím Bratislavského samosprávneho kraja č. 104876/2009-ZD zo dňa 5.8.2009 bol rozšírený predmet činnosti SENIOR - geriatrického centra n.o. o poskytovanie zdravotnej starostlivosti v :

- Agentúre domácej ošetrovateľskej starostlivosti.

Rozhodnutím Obvodného úradu, odboru všeobecnej vnútornej správy zo dňa 2.11.2010, bol rozšírený predmet činnosti SENIOR - geriatrického centra n.o. o poskytovanie zdravotnej starostlivosti v :

- Dome ošetrovateľskej starostlivosti

A taktiež bola vyššie uvedeným rozhodnutím Obvodného úradu Bratislava vymazaná z predmetu činnosti:

- Liečebňa – pre dlhodobu chorých.

Rozhodnutím Bratislavského samosprávneho kraja zo dňa 26.7.2013 bola v registri poskytovateľov sociálnych služieb zapísaná zmena miesta poskytovania sociálnej služby na novú adresu Duklianskych hrdinov 34, 901 01 Malacky.

Rozhodnutím Obvodného úradu Bratislava, odboru všeobecnej vnútornej správy zo dňa 14.08.2013, bol vymazaný z predmetu činnosti SENIOR - geriatrického centra n.o. v rámci poskytovania zdravotnej starostlivosti :

- Dom ošetrovateľskej starostlivosti

A taktiež bolo vyššie uvedeným rozhodnutím Obvodného úradu Bratislava zmenené sídlo neziskovej organizácie na novú adresu:

- Duklianskych hrdinov 34, 901 01 Malacky.

Na vyššie uvedenú adresu bol presťahovaná a v súčasnosti aj pôsobí časť zariadenia poskytujúca sociálne služby a agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti. Na pôvodnej adrese tj. Vajanského 1, 900 01 Modra ostala ambulancia všeobecného lekára pre dospelých, ambulancia interného lekára a ambulancia lekára fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie spoločne s pracoviskom spoločných liečebných a vyšetrovacích zložiek v odbore fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie. Uvedené ambulancie aj naďalej poskytujú svoje služby pacientom malokarpatského regiónu v okrese Pezinok.

Rozhodnutím Okresného úradu Bratislava, odboru všeobecnej vnútornej správy zo dňa 11.4.2014, bol rozšírený predmet činnosti SENIOR - geriatrického centra n.o. o poskytovanie nového druhu sociálnej služby:

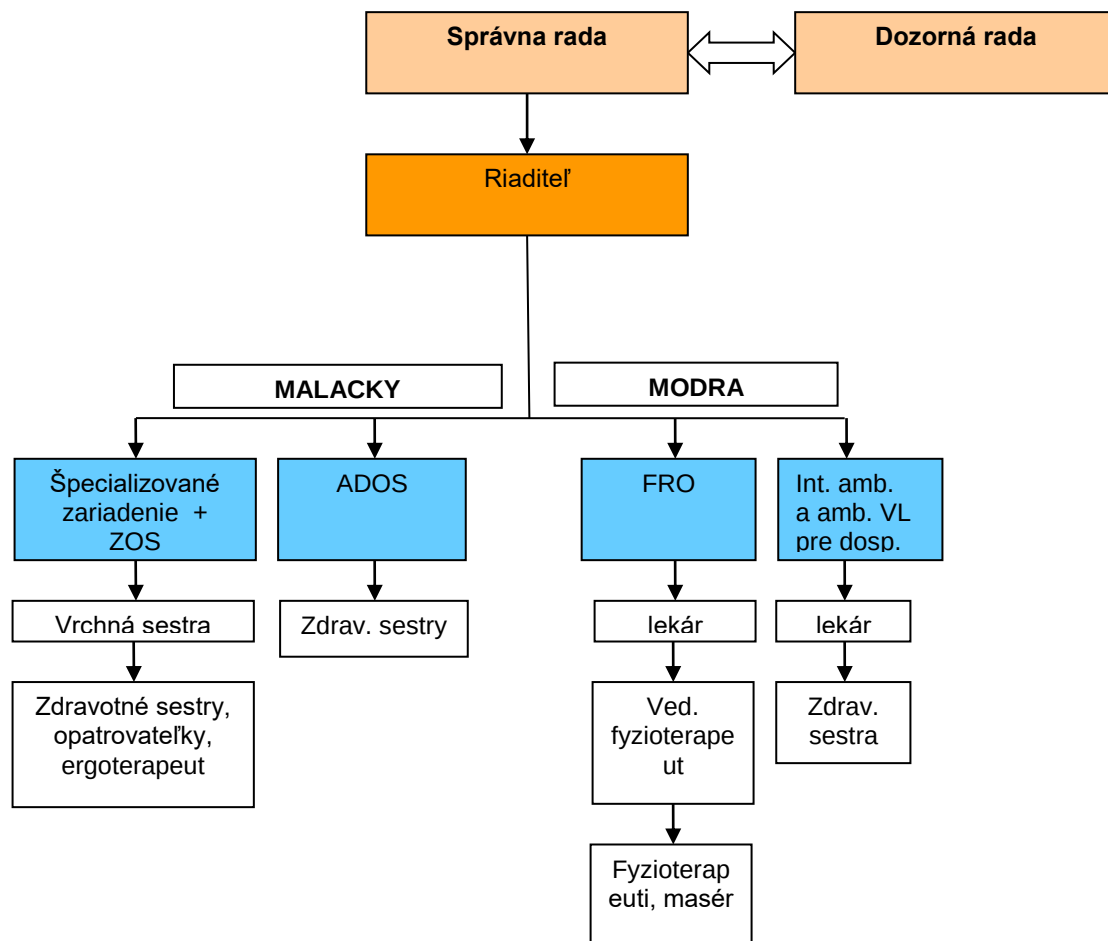
- Špecializované zariadenie.

Rozhodnutím Bratislavského samosprávneho kraja zo dňa 9.10.2014 s účinnosťou od 1.1.2015 bola v registri poskytovateľov sociálnych služieb vymazaná poskytovaná sociálna služba - domov sociálnych služieb a bola zapísaná nová sociálna služba – špecializované zariadenie, s kapacitou 30 lôžok.

Rozhodnutím Bratislavského samosprávneho kraja zo dňa 18.9.2015 s účinnosťou od 1.1.2016 bola v registri poskytovateľov sociálnych služieb zapísaná nová sociálna služba – zariadenie opatrovateľskej služby s kapacitou 6 lôžok a zároveň bola znížená kapacita pri poskytovaní sociálnej služby v špecializovanom zariadení z 30 lôžok na 24 lôžok.

Rozhodnutím Bratislavského samosprávneho kraja zo dňa 13.5.2016 s účinnosťou od 1.1.2017 bola v registri poskytovateľov sociálnych služieb zapísaná zmena v počtoch lôžok pri poskytovaných sociálnych službách. V zariadení opatrovateľskej služby bola kapacita zvýšená zo 6 lôžok na 10 lôžok a zároveň bola znížená kapacita pri poskytovaní sociálnej služby v špecializovanom zariadení z 24 lôžok na 20 lôžok.

Organizačná štruktúra SENIOR – geriatrické centrum n.o. platná k 31.12.2017 je znázornená nižšie



SENIOR geriatrické centrum n.o. k 31.12. 2017 poskytovalo starostlivosť na 30 lôžkoch (v členení 20 lôžok - špecializované zariadenie a 10 lôžok - zariadenie opatrovateľskej služby), umiestnených celkovo v 16 izbách s kapacitou 1 resp. 2 lôžka. Kapacita zariadenia bola v priebehu celého roka na úrovni 30 miest. Lôžková časť zariadenia je vybavená bezbariérovými prístupmi na izby klientov so sociálnym zázemím tvoreným hygienickým kútikom, stravovacou časťou, lôžkovou časťou a spoločenským kútikom s televíznym prijímačom.

Počas tohto obdobia od 1.1.2017 do 31.12.2017 bola vyťaženosť lôžkovej kapacity 90,59 %-ná (92,22% - špecializované zariadenie a 87,39% – zariadenie opatrovateľskej služby).

Nemenej dôležitým prínosom pri zvyšovaní kvality poskytovaných služieb v našom zariadení bolo v septembri úspešné absolvovanie kontrolného auditu k norme STN EN ISO 9001:2009 vykonaného firmou eucert, s.r.o.. Zároveň sa v roku 2017 pokračovalo v našom zariadení s prípravou procesu na plnenie štandardov kvality v zmysle prílohy č. 2. zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách. Taktiež v zariadení bola v roku 2017 v zmysle plánu zrealizovaná supervízia vykonaná firmou ESTAM, s.r.o..

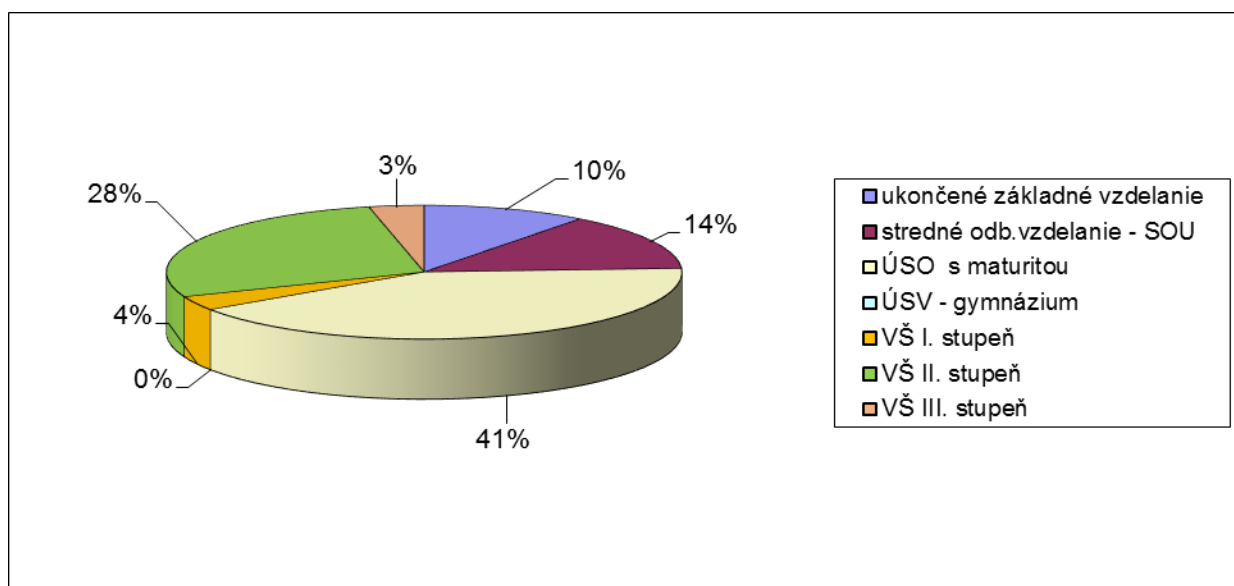
K 31.12.2017 sa o klientov a pacientov zariadenia staralo 29 zamestnancov v pracovnom pomere uzatvorenom na základe pracovnej zmluvy v nasledovnom členení:

- Manažment 1
- lekári 3 (z toho 2 na čiastková úväzok)
- zdravotné sestry 5

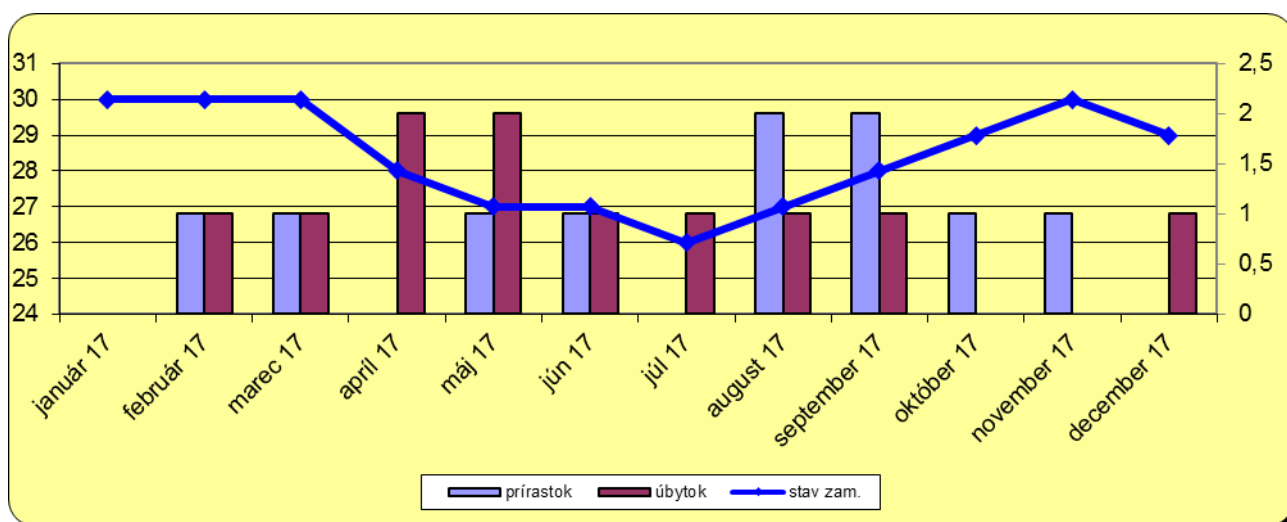
- zdravotnícky asistent 3
- ergoterapeut 1
- RHB – pracovníci 3 (z toho 1 na čiastkový úväzok)
- Masér - 1
- Opatrovateľky - 12

Na základe uzatvorených dohôd mimo pracovného pomeru pracovalo k 31.12.2017 v našom zariadení 9 zamestnancov.

Štruktúra zamestnancov podľa vzdelania bola k 31.12. 2017 nasledovná



Prehľad vývoja zamestnanosti v zariadení k 31.12.2017



V nasledujúcom období je pre SENIOR – geriatrické centrum n.o. cieľom zachovávať a trvale zvyšovať kvalitu poskytovaných služieb, garantovať vzdelanostnú štruktúru personálu, prinášať nové moderné metódy z oblasti tak sociálnej ako i zdravotnej starostlivosti, zasadzovať sa o bezpečnosť klienta resp. pacienta umiestneného resp. vyšetreného v rámci našej organizácie

I.a. Špecializované zariadenie a zariadenie opatrovateľskej služby

V rámci poskytovania sociálnych služieb našou neziskovou organizáciou bolo k 31.12.2017 uzavretých 42 zmlúv s klientmi zariadenia na poskytovanie sociálnych služieb, pričom 19 zmlúv bolo uzatvorených na poskytovanie sociálnych služieb v Špecializovanom zariadení a 23 zmlúv bolo uzatvorených na poskytovanie sociálnych služieb v Zariadení opatrovateľskej služby.

K 31.12. 2017 boli poskytované služby v Špecializovanom zariadení na 20 lôžkach a v Zariadení opatrovateľskej služby na 10 lôžkach.

V stabilnom a individuálne prispôbennom opatrovateľskom režime každého klienta je zahrnutá každodenná celotelová hygiena, individuálny rehabilitačno-liečebný program, individuálne podľa potrieb a požiadaviek zdravotného stavu klienta prispôbena zdravotná starostlivosť.

Stravovanie je zabezpečené taktiež podľa potrieb a požiadaviek klienta s maximálne individualizovaným prístupom dosahovaným kombináciou dodávateľského teplého stravovania zo stravovacej prevádzky Nemocničnej, a.s. v Malackách a stravovania poskytovaného vlastnými silami a prostriedkami, ktoré maximálne využíva individuálny prístup, pestrosť a doplnkovosť najvhodnejšími a najpotrebnejšími stravovacími a výživovými zdrojmi.

O klientov sa k 31.12.2017 staralo 21 zamestnancov, a to v zložení 12 opatrovateľiek, 1 vrchná sestra, 2 zdravotné sestry, 3 zdravotnícky asistenti, 1 ergoterapeut, 1 kvalifikovaný sociálny pracovník a 1 fyzioterapeut.

Prítomnosť rozľahlého parku v areáli malackej nemocnice kde naše zariadenie v súčasnosti pôsobí je využívaná v letnom období na pravidelné krátkodobé pobyty klientov na čerstvom vzduchu v sprievode ošetrojúceho personálu, ktoré zlepšujú zdravotný stav klientov a posilňujú ich imunitný systém. Taktiež spoločenský a psychologický aspekt týchto pobytov na čerstvom vzduchu má veľký význam v komplexnej starostlivosti.

Ako súčasť pracovnej terapie klienti počas celého roku vyrábali ozdobné predmety ktorými boli pacienti a návštevníci malackej nemocnice obdarovaný vo veľkonočnom a adventnom období. O všetkých voľnočasových aktivitách priebežne informujeme na našej web stránke www.seniormalacky.sk. O duchovnú stránku našich klientov sa starajú dobrovoľníci z miestnej rímsko-katolíckej farnosti.

Celková koncepcia poskytovanej opatrovateľskej sociálnej služby vhodne a individuálne dopĺňovanej o zdravotnú starostlivosť a ďalšie doplnky popísané vyššie nachádza pozitívny odraz jednak v dobrej zdravotnej a psychickej kondícii klientov, tak aj v spokojnosti ošetrojúceho personálu s pracovnými podmienkami, ako aj spokojnosť príbuzných a okolia klientov.

I.b. Oddelenie fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie (FBLR)

V roku 2017 bolo v rámci špeciálnej ambulantnej starostlivosti a spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek zrealizovaných 40 918 zdravotných výkonov pre 1483 pacientov.

Personálne zabezpečuje chod oddelenia FBLR, dvaja lekári, traja fyzioterapeutickí pracovníci a jeden masér.

Oddelenie FBLR vykonáva procedúry na odporúčanie ošetrojúceho lekára hradené z verejného zdravotného poistenia ako aj možnosť absolvovať ich na objednávku ako platenú službu.

Oddelenia FBLR vykonávalo v roku 2017 nasledujúce druhy zdravotnej starostlivosti:

- liečebná telesná výchova,
- cvičenie detí pri chybných držaniach tela a skoliózach,
- elektroliečba (diadynamické prúdy, interferenčné prúdy, ultrazvuk, magnetoterapia, galvanizácia),
- laser, bioptron,
- parafínový zábal, rašelinový obklad,
- klasická masáž, masáž lávovými kameňmi
- reflexná masáž,
- bankovanie
- mäkké techniky,
- škola chrbtice (SM Systém),
- trakcie,
- tejpovanie,
- solux,
- kenny zábal,
- u detí - Vojtove metódy u detí, terapeutické využitie Microsoft X-box kinect
- aplikácia akupunktúry a biodermálnych nití

K 31.12.2017 malo oddelenie FBLR uzavreté zmluvy na poskytovanie zdravotnej starostlivosti so všetkými zdravotnými poisťovňami v rámci SR.

I.c. Ambulancia všeobecného lekára pre dospelých

Ambulancia poskytovala v roku 2017 primárnu zdravotnú starostlivosť len v prvom štvrtroku 2017 a to z dôvodu úmrtia lekára pôsobiaceho na tomto pracovisku. Následne došlo od 1.3.2017 k zlúčeniu tejto ambulancie s ambulanciou vnútorného lekárstva a ambulancie všeobecného lekára pre dospelých II.

I.c. Ambulancia všeobecného lekára pre dospelých a ambulancia všeobecného lekára pre dospelých II.

V roku 2017 bolo v rámci ambulancie vnútorného lekárstva vyšetrených 4044 pacientov a v rámci ambulancie všeobecného lekárstva pre dospelých II. bolo zakapitovaných v priemere 1204 pacientov, ktorý v priebehu roka 2017 vykonali 1684 návštev ambulancie. Personálne zabezpečujú chod ambulancie 1 lekár a 2 sestry.

Ambulancia vnútorného lekárstva a ambulancia všeobecného lekára pre dospelých II. poskytovala v roku 2017 nasledovnú zdravotnú starostlivosť:

- základné vyšetrenie
- odbery materiálu na potrebné vyšetrenie
- odporúčania na ďalšie vyšetrenia v odborných ambulanciách či špecializovaných pracoviskách
- naordinovanie potrebnej liečby
- podávanie liečiv

- zabezpečenie očkovaní
- realizácia preventívnych prehliadok v zmysle verejného zdravotného poistenia

K 31.12. 2017 boli v rámci ambulancie vnútorného lekárstva a ambulancie všeobecného lekára pre dospelých II. uzatvorené zmluvy o poskytovaní zdravotnej starostlivosti so všetkými zdravotnými poisťovňami.

I.e. Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti

V roku 2017 bola v rámci agentúry domácej ošetrovateľskej starostlivosti poskytnutá ošetrovateľská starostlivosť pre 6 pacientov, pre ktorých bolo vykonaných 728 návštev. Ošetrovateľské výkony boli poskytované výhradne klientom špecializovaného zariadenia a zariadenie opatrovateľskej služby. Personálne zabezpečujú chod agentúry domácej ošetrovateľskej starostlivosti 2 zdravotné sestry na plný aj čiastkový úväzok.

Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti vykonávala a zabezpečovala v roku 2017 nasledovnú zdravotnú starostlivosť:

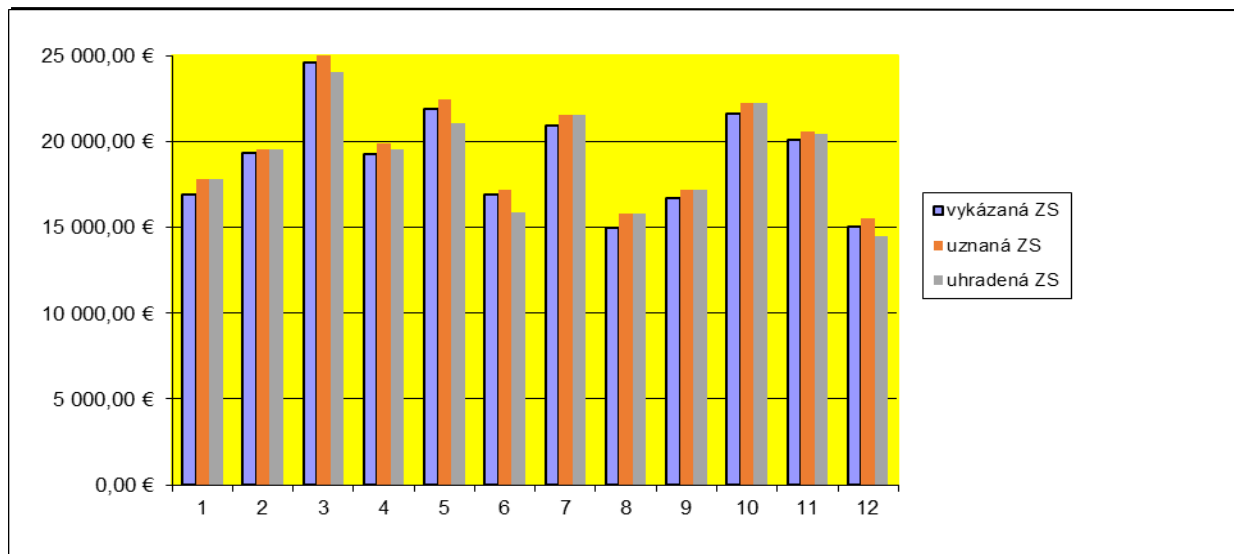
Základné výkony domácej ošetrovateľskej starostlivosti

- ošetrovanie rán
- ošetrovanie preležanín
- ošetrovanie vredov predkolenia
- ošetrovanie stômií u nevládneho pacienta
- podávanie infúzií s liečivom (na písomné poverenie lekárom)
- starostlivosť o centrálny venózný katéter/ venóznú linku
- starostlivosť o ezotracheálnu, nasotracheálnu a tracheostomickú kanylu

Sprievodné výkony domácej ošetrovateľskej starostlivosti (*nevykonávajú sa samostatne, iba ako doplnok k základným výkonom*)

- podávanie injekcií
- ošetrovateľská rehabilitácia sestrou
- prevencia vzniku preležanín
- polohovanie pacienta
- meranie krvného tlaku, pulzu, teploty
- nácvik podávania inzulín
- ošetrovanie ústnej dutiny u onkologického pacienta
- odbery krvi, moču, výtery hrdla
- očistná alebo liečebná klyzma
- cievkovanie (len ženy), starostlivosť o močový katéter /preplach/

Vývoj vykázaných zdravotných výkonov za všetky zdravotné odbornosti v roku 2017

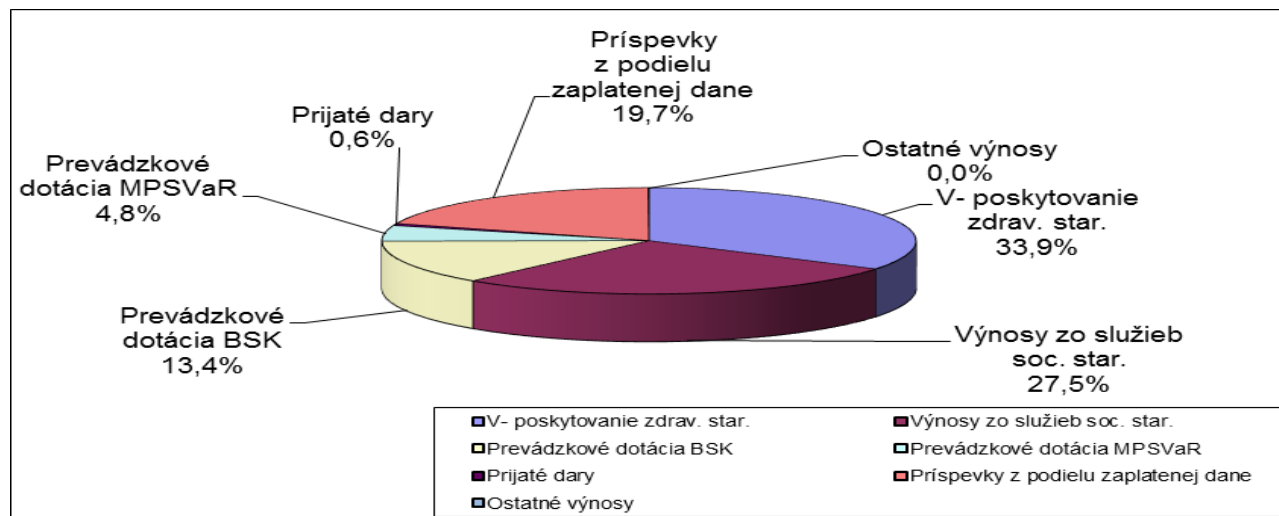


II. Ročná účtovná závierka so zhodnotením základných údajov:

SENIOR- geriatrické centrum n. o. účtovalo v systéme podvojného účtovníctva. Podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2017 bol stav hospodárenia nasledovný:

Výnosy		710 358 €
Z toho :	výnosy z hlavnej činnosti	709 440 €
	výnosy z podnikateľskej činnosti	918 €
Náklady		692 578 €
Z toho :	náklady z hlavnej činnosti	692 578 €
	náklady z podnikateľskej činnosti	0 €
Hospodársky výsledok pred zdanením (zisk)		17 780 €
Z toho :	hospodársky výsledok z hlavnej činnosti	16 862 €
	hospodársky výsledok z podnikateľ. činnosti	918 €
Daň z príjmu 21 % zo zisku z podnikateľskej činnosti		193 €
Výsledok hospodárenia po zdanení celkom		17 588 €
Výnosy (hlavná činnosť):		709 440 €
Tržby za vlastné výkony		436 024 €
Z toho:	zdravotná starostlivosť	240 915 €
	sociálna starostlivosť	195 109 €
Prevádzkové dotácie		129 151 €
Z toho:	prevádzkové dotácie od BSK	95 338 €
	prevádzkové dotácie od MPSVaR SR	33 813 €
Prijaté dary		4 558 €
Príspevky z podielu zaplatenej dane		139 395 €
Ostatné výnosy		312 €

Štruktúra výnosov v % vyjadrení v roku 2017

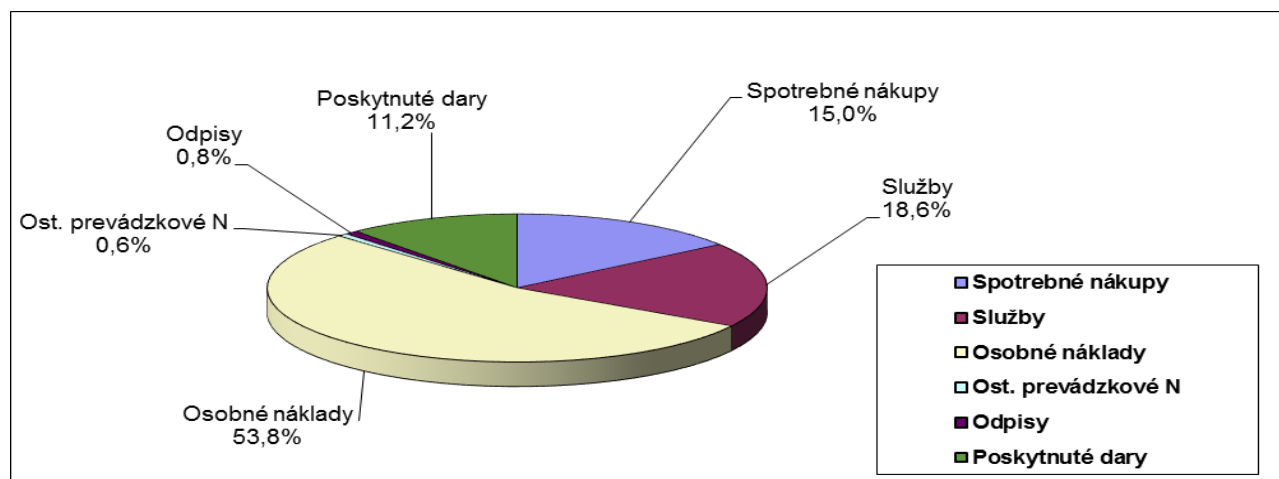


Náklady (hlavná činnosť):

692 578 €

Spotrebované nákupy (potraviny, prádlo, čistiace a kanc. potreby, ostatný materiál)	103 993 €
Služby (nájomné, opravy, poštovné, telekomunikácie, pranie a žehlenie, ostatné)	128 858 €
Osobné náklady (mzdy a odvody)	372 297 €
Odpisy majetku	5 665 €
Poskytnuté dary	77 307 €
Ostatné prevádzkové náklady (poistenie, bankové poplatky, dane a poplatky, úroky, ZC predaného majetku)	4 458 €

Štruktúra nákladov v % vyjadrení v roku 2017



Dotácia Bratislavského samosprávneho kraja:

Podľa zmluvy č. 49/2017-SP zo dňa 17.01.2017 o poskytovaní finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby a finančného príspevku pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej

osoby pri úkonoch sebaobsluhy uzatvorenej v zmysle § 81 písm. d) bodu 1. a písm. h) bodu 1. zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a VZN Bratislavského samosprávneho kraja č. 4/2014 zo dňa 11.4.2014 o bližších podmienkach poskytovania finančného príspevku neverejným poskytovateľom poskytujúcim sociálne služby v súlade s § 75 až 78 a § 81 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov, v podmienkach Bratislavského samosprávneho kraja, poskytol Bratislavský samosprávny kraj pre rok 2017 SENIOR –geriatrickému centru n. o. na základe vystavených registračných listov klientov umiestnených v špecializovanom zariadení finančný príspevok:

- Na prevádzku poskytovanej sociálnej služby vo výške **33.201,82 €** (tridsaťtisícdeväťstojeden eur a osemdesiatdva centov)
- Pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby pri úkonoch sebaobsluhy vo výške **62.135,96 €** (šesťdesiatdvatisícjednostotridsaťpäť eur a deväťdesiatšesť centov)

Celkovo bol v zmysle vyššie uvedenej zmluvy poskytnutý našej organizácii finančný príspevok vo výške **95.337,78 €** (deväťdesiatpäťtisícšesťstotridsaťsedem eur a sedemdesiatosem centov)

Finančný príspevok bol prijatý na dotačný účet našej organizácie číslo SK89 1111 0000 0010 5664 2015 vedený v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky a bol použitý na úhradu nákladov, ktoré SENIOR – geriatrickému centru n.o. vznikli pri zabezpečení poskytovania sociálnej služby.

Prijatý finančný príspevok na prevádzku poskytovanej sociálnej služby bol použitý nasledovne:

a) Hrubá mesačná mzda, hrubý mesačný plat zamestnanca	24 783,27 €
Hrubá mesačná mzda (hrubý plat) sa stanovuje vo výške max. 715,- € na zamestnanca /v tom: náhrada mzdy, pracovná neschopnosť prvých 10 dní/	
b) Hrubá mesačná odmena z dohôd o prácach vykonávaných mimo prac. pomeru	0,00 €
Max. výška sadzby 4,40 €/hod.	
c) Poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom z miezd a platov (zo stanovenej hrubej mesačnej mzdy)	8 418,55 €
d) Poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom z dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru	0,- €
e) Nájomné za prenájom nehnuteľností	0,- €
f) Tuzemské cestovné náhrady	0,- €
g) Energie, voda a komunikácie (max. do výšky 100,- €)	0,- €
h) Spotrebný materiál	0,- €
i) Rutinná a štandardná údržba	0,- €
j) Služby	0,- €

Prijatý finančný príspevok pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby pri úkonoch sebaobsluhy bol použitý nasledovne:

a) Hrubá mesačná mzda, hrubý mesačný plat zamestnanca	46 423,16 €
Hrubá mesačná mzda (hrubý plat) sa stanovuje vo výške max. 715,- € na zamestnanca /v tom: náhrada mzdy, pracovná neschopnosť prvých 10 dní/	
b) Hrubá mesačná odmena z dohôd o prácach vykonávaných mimo prac. pomeru	0,00 €
Max. výška sadzby 4,40 €/hod.	
c) Poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom z miezd a platov (zo stanovenej hrubej mesačnej mzdy)	15 712,80 €

- d) Poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom z dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru 0,- €
- e) Osobné ochranné pracovné prostriedky (max. 33,-€/zamestnanec) 0,- €

K 31.12. 2017 bol finančný príspevok na prevádzku poskytovanej sociálnej služby vyčerpaný v plnej výške 33.201,82 € a taktiež bol v plnej výške 62.135,96 € vyčerpaný aj finančný príspevok pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby pri úkonoch sebaobsluhy. Zostatok na dotačnom účte organizácie číslo SK89 1111 0000 0010 5664 2015 bol k 31.12.2017 vo výške 4,22 € čo predstavuje zostatok z vkladu Senior - geriatrického centra n.o., ktorý slúži ako udržiavací zostatok na dotačnom účte. V roku 2017 neboli na uvedenom účte pripísané žiadne výnosy z finančného príspevku BSK.

Dotácia Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky:

Podľa zmluvy číslo 4669/2017-M_ORF zo dňa 10.02.2017 o poskytnutí finančného príspevku na poskytnutie sociálnej služby podľa §78a zákona č. 448/2008 Z.z o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov na rozpočtový rok 2017 poskytlo Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny SR SENIOR-geriatrickému centru n.o. finančný príspevok pre klientov poskytujúcim sociálnu službu v zariadení opatrovateľskej starostlivosti vo výške 38.400,- € (tridsaťosemtisícštyristo eur a nula centov). Na základe podmienok čerpania vo vyššie uvedenej zmluve bol k 31.12.2017 oprávnené použitý finančný príspevok vo výške **33.813,28 €** (tridsaťtisícosemstotrinásť eur a dvadsaťosem centov).

Prijatý finančný príspevok bol použitý nasledovne:

- | | |
|--|--------------------|
| a) Hrubá mesačná mzda, daň a odvody do sociálnej a zdravotných poisťovní | 110,42 € |
| b) nájom a služby spojené s nájomom priestorov | 13.601,00 € |
| c) stravovanie klientov | 20.101,86 € |

Zostatok na dotačnom účte organizácie číslo SK45 1111 0000 0010 5664 2031 bol k 31.12.2017 vo výške 4.607,92 €, z čoho 4.586,72 € bol nevyčerpaný zostatok finančného príspevku ktorý nebol vyčerpaný z dôvodu neobsadenia miesta klientom do 30 dní a suma 21,20 € ktorú tvoril zostatok príspevku SENIOR – geriatrického centra n.o. určený na úhradu poplatkov súvisiacich s vedením účtu. Suma 4.586,72 € (štyritisícpäťstoosemdesiatšesť eur a sedemdesiatdva centov) bola vrátená dňa 27.2.2018 v prospech účtu Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR SK70 8180 0000 0070 0010 6853.

III. Prehľad rozsahu príjmov (výnosov) v členení podľa zdrojov:

Výnosy:	710 358 €
Tržby za vlastné výkony	436 024 €
Prevádzkové dotácie	129 151 €
Príspevky z 2 % podielu zaplatenej dane FO, PO	139 395 €
Ostatné príspevky a dary od iných organizácií, FO	4 558 €
Prenájom hmotného majetku (podnikateľská činnosť)	18 €
Predaj hmotného majetku (podnikateľská činnosť)	900 €
Ostatné výnosy	312 €

IV. Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie:

Prehľad krátkodobých záväzkov :

k 31.12.2017

Druh záväzku	Popis	Suma v €
Obchodné záväzky	Služby, réžia, tovar, materiál	18 864
Obchodné záväzky	Personálne prepojená právnická osoba	14 567
Záv. voči zamestnancom	Predpis miezd za 12/2017 uhradené v 1/2018	16 077
Záv. voči inštit. soc. a zdrav. zabezp.	Predpis odvodov do SP a ZP 12/2017	10 038
Daňové záväzky	Predpis záv. z dane z príjmov PO 2017, DzP zo záv.činn. 12/2016	2 278
Nevyčerpaná dotácia MPSVaR		4 587
Krátkodobé bankové úvery	Kontokorent Unicredit Bank	0
Krátkodobé rezervy		17 722
Ostatné záväzky	Záväzky z nájmu, DDP za 12/2017	3 918
SPOLU krátkodobé záväzky:		88 051

Zoznam nesplatených dlhodobých pôžičiek:

Veriteľ	Zmluva o pôžičke	Výška pôžičky v €	Neuhr. úroky z pôžičiek v €
Pôžička od zakladateľa n. o.	priebežne	0	0
Pôžičky od iných spoločností		0	0
SPOLU záväzky z pôžičiek:		0	0

Prehľad dlhodobých záväzkov:

Veriteľ	Popis	Suma v €
Zamestnanci	Záväzky zo sociálneho fondu	3 236
Leasingová spoločnosť	Záväzky z nájmu	9 692
SPOLU dlhodobé záväzky:		12 928

Celková suma cudzích zdrojov 31. 12. 2017 bola vo výške 100 979 €.

Stav pohľadávok:

Pohľadávky predstavovali najmä neuhradené nedoplatky klientov a zdravotných poisťovní za poskytnutú zdravotnú starostlivosť. Ich stav k 31. 12. 2017 bol nasledovný:

Pohľadávka (titul)	Suma v €
Pohl. voči zdravotným poisťovniam	35 566
Pohľadávky za služby - prenájmy, iné	0
Pohl. voči klientom za soc. starostlivosť	7 421
Daňová pohľadávka	0
Ostatné pohľadávky	2 883
SPOLU	45 870

12

Celkové zhodnotenie hospodárenia:

K 31. 12. 2017 hospodárila organizácia SENIOR - geriatrické centrum n. o. podľa účtovnej evidencie so **ziskom 17 587,65 €**. Zisk bude v plnej výške preúčtovaný na účet nevysporiadaných výsledkov hospodárenia minulých rokov.

V. Overenie účtovnej závierky audítorm

Individuálna účtovná závierka neziskovej organizácie za rok 2017 bola overená audítorm. Správa audítora obsahuje výrok bez výhrad.

VI. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie ku ktorým došlo v priebehu roka 2017

V roku 2017 nedošlo v orgánoch neziskovej organizácie k zmenám a k 31.12.2017 je zloženie orgánov neziskovej organizácie nasledovne:

Správna rada:

Ing. Peter Kalenčík – predseda správnej rady

MUDr. Radoslav Bardún – člen

Ing. Róbert Veselka – člen

Dozorná rada:

Ing. Jozef Gavlas – člen

Mgr. Mária Kičinková – člen

MUDr. Róbert Vetrák - člen

VII. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, do dňa vyhotovenia výročnej správy

Po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a súčasťou výročnej správy.

V Malackách dňa, 27.3.2018

Zostavil:



Mgr. František Maják
riaditeľ

Prílohy:

1. Správa audítora
2. Individuálna účtovná závierka spoločnosti za rok 2017
3. Prehľad o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2017/13

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

31. 12. 2017

SENIOR – geriatrické centrum n. o.
Duklianských hrdinov 34
901 01 Malacky

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zakladateľovi a štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie SENIOR – geriatrické centrum n. o.

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie SENIOR – geriatrické centrum n. o. („Organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Organizácie k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 26. marca 2018

D. P. F., spol. s r. o.
Černicová 6, 831 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 140

Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, odd. Sro, vl. č. 23006/B



Ing. Marcel Petras
Štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 869

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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

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

S E N I O R - g e r i a t r i c k é c e n t r u m n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica D u k l i a n s k y c h h r d i n o v PSČ 9 0 1 0 1 Obec M a l a c k y Číslo telefónu 0 3 4 / 2 8 2 9 1 3 6 E-mailová adresa	Číslo 3 4 Číslo faxu 0 3 4 / 2 8 2 9 1 2 4
--	---

Zostavená dňa: 2 6 . 0 3 . 2 0 1 8	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r. 002 + r. 009 + r. 021	001	93453,91	75548,24	17905,67	4679,09
1. Dlhodobý nehmotný majetok	r. 003 až r. 008	002	30807,47	30807,47	0,00	0,00
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)		003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)		004	30807,47	30807,47	0,00	0,00
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	62646,44	44740,77	17905,67	4679,09
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	43754,77	42376,77	1378,00	4679,09
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)		014	18891,67	2364,00	16527,67	
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	62724,49		62724,49	50151,01
1. Zásoby	r. 031 až r. 036	030	40,17		40,17	63,12
Materiál	(112 + 119) - 191	031	40,17		40,17	63,12
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	45869,87		45869,87	44666,57
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043	40758,62		40758,62	42992,57
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044	4968,77		4968,77	1674,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		045		x		
Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046		x		0,00
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	142,48		142,48	
4. Finančné účty	r. 052 až r. 056	051	16814,45		16814,45	5421,32
Pokladnica	(211 + 213)	052	2977,93	x	2977,93	2683,00
Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053	13836,52	x	13836,52	2738,32
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	6907,94		6907,94	2320,95
1. Náklady budúcich období	(381)	058	2318,34		2318,34	981,44
Príjmy budúcich období	(385)	059	4589,60		4589,60	1339,51
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	163086,34	75548,24	87538,10	57151,05

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNE ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-13963,56	-31551,21
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	331,93	331,93
Základné imanie (411)	063	331,93	331,93
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	28319,40	28319,40
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071	28319,40	28319,40
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-60202,54	-154140,98
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	17587,65	93938,44
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	100978,90	85665,86
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	17721,82	18402,11
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	17721,82	18402,11
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	12927,94	2822,60
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	3236,38	2822,60
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	9691,56	
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		0,00
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	70329,14	57823,58
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	33430,45	27749,39
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	16076,73	15577,15
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	10038,38	9828,28
Daňové záväzky (341 až 345)	091	2279,13	2000,94
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	4586,72	2640,52
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	3917,73	27,30
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	0,00	6617,57
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	0,00	6617,57
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	522,76	3036,40
1. Výdavky budúcich období (383)	102	522,76	567,24
Výnosy budúcich období (384)	103	0,00	2469,16
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	87538,10	57151,05

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	103992,66		103992,66	89178,55
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	6679,99		6679,99	6728,52
512	Cestovné	05				140,03
513	Náklady na reprezentáciu	06	999,46		999,46	1062,70
518	Ostatné služby	07	121178,37		121178,37	120643,51
521	Mzdové náklady	08	265798,38		265798,38	260887,68
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	90113,87		90113,87	87239,96
525	Ostatné sociálne poistenie	10	1613,73		1613,73	1453,10
527	Zákonné sociálne náklady	11	14771,45		14771,45	14415,14
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	564,40		564,40	212,46
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				9,58
543	Odpísanie pohľadávky	18				10,46
544	Úroky	19	339,56		339,56	80,26
545	Kurzové straty	20				0,00
546	Dary	21	77306,72		77306,72	0,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	3554,18		3554,18	2295,18
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	5665,09		5665,09	3664,08
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	692577,86		692577,86	588021,21

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	436024,05	18,00	436042,05	444772,25
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				1,76
645	Kurzové zisky	54	2,67		2,67	0,01
646	Prijaté dary	55	4558,16		4558,16	59158,80
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	309,46		309,46	367,54
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		900,00	900,00	
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	139394,89		139394,89	45696,96
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	129151,06		129151,06	131974,62
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	709440,29	918,00	710358,29	681971,94
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	16862,43	918,00	17780,43	93950,73
591	Daň z príjmov	76		192,78	192,78	12,29
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	16862,43	725,22	17587,65	93938,44

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2017

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Základné informácie o Organizácii:

Názov organizácie	SENIOR - geriatrické centrum n. o.
Sídlo organizácie	Duklianskych hrdinov 34, 901 01 Malacky, Slovenská republika
Štátny orgán	Okresný úrad Bratislava
IČO	36076988
Dátum vzniku	19.12.2002
Dátum zániku	

Nezisková organizácia SENIOR – geriatrické centrum n. o. (ďalej len Organizácia) bola založená 25. 11 2002 a je registrovaná v Registri neziskových organizácií Krajského úradu v Bratislave číslo OVVS-780/69/2002 NO.

Zakladatelia (Právnické osoby) :	Právnické osoby pre danú neziskovú organizáciu nie sú zadané.
Zakladatelia (Fyzické osoby):	MUDr. Radoslav Bardún, Muškátová 3803/27, 902 01 Pezinok, Slovenská republika
Štatutárny orgán:	riaditeľ od 31.8.2004 Mgr. František Maják, L.Novomeského 2698/13, 902 01 Pezinok, Slovenská republika

2. Hlavnými činnosťami Organizácie sú najmä tieto všeobecne prospešné služby:

Druh všeobecne prospešných služieb:

Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti podľa osobitného zákona.

- Domov sociálnych služieb, v rámci ktorého sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, alebo fyzickej osobe ktorá je nevidiaca, alebo prakticky nevidiaca.
V domove sociálnych služieb sa poskytuje:
 - o pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
 - o sociálne poradenstvo
 - o sociálna rehabilitácia
 - o ošetrovateľská starostlivosť
 - o ubytovanie
 - o stravovanie
 - o upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
 - o osobné vybavenie
 - o pracovná terapia
 - o záujmová činnosť
 - o úschova cenných vecí
- Zariadenie opatrovateľskej služby, v rámci ktorého sa poskytuje sociálna služba na určitý čas plnoletej fyzickej osobe ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu.
V zariadení opatrovateľskej služby sa poskytuje:
 - o pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
 - o sociálne poradenstvo
 - o sociálna rehabilitácia
 - o ošetrovateľská starostlivosť
 - o ubytovanie
 - o stravovanie
 - o upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
 - o úschova cenných vecí
- Požičiavanie pomôcok.
- Špecializované zariadenie - poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, má zdravotné postihnutie, ktorým je najmä Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba, pervazívna vývinová porucha, skléroza multiplex, schizofrénia, demencia rôzneho typu etiológie, hluchoslepoty, AIDS alebo organický psychosyndróm ťažkého stupňa, a to:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

- o pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
- o sociálne poradenstvo,
- o ubytovanie,
- o stravovanie,
- o upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva,
- o osobné vybavenie,
- o zabezpečenie pracovnej terapie a záujmovej činnosti,
- o utváranie podmienok na úschovu cenných vecí,
- o ošetrovateľská starostlivosť.

Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti poskytovania zdravotnej starostlivosti podľa osobitného zákona:

- **prevádzkovanie ambulantnej starostlivosti - poliklinika**
 - ambulancie v odboroch:
 - všeobecné lekárstvo
 - vnútorné lekárstvo
 - geriatria
 - fyziatria
 - balneológia a liečebná rehabilitácia
- **zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch:**
 - fyziatria
 - balneológia a liečebná rehabilitácia
- **Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti.**

3. Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26,1	28,1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	29	31
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Organizácia nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Organizácie k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Organizácie k 31. decembru 2016 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená správnou radou Organizácie dňa 30. 3. 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Správna rada

Funkcia	Meno
Predseda	Ing. Peter Kalenčík
Člen	MUDr. Radoslav Bardún
Člen	Ing. Róbert Veselka

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

Dozorná rada

Funkcia	Meno
Člen	Ing. Jozef Gavlas
Člen	MUDr. Róbert Vetrák
Člen	Mgr. Mária Kičinková
Riaditeľ:	Mgr. František Maják

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH, ZAKLADATEĽOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Organizácie je nasledujúca:

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	€	%	%
MUDr. Radoslav Bardún - zakladateľ	332	100	100
Spolu	332	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Organizácia sa nezahŕňa do konsolidovaného celku, ktorý by mal zákonnú povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Organizácie (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a organizácia má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.4000 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Zriaďovacie náklady	5	lineárna	20
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	5	lineárna	20
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	rôzna	mesačná

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40 rokov	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	lineárne	16,6 až 25
Drobný dlh. hmotný majetok do 1700 €	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(m) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Organizácia účtuje aj o výnosoch za poskytnutú zdravotnú starostlivosť, ktorej odberateľom sú najmä zdravotné poisťovne. Vzhľadom na špecifickosť daného sektora, účtovná jednotka účtuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka o odhade výnosov, ktoré sa týkajú daného účtovného obdobia, ale budú predmetom fakturácie až po dni

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

zostavenia účtovnej závierky. Vzhľadom na uvedené, účtovná jednotka na základe kvalifikovaného odhadu a historických skúseností podložených analýzou vývoja uhradených nadlimitných výkonov, vo výnosoch daného obdobia zobrazuje aj odhadované výnosy vznikajúce z titulu poskytnutia nutnej a neodkladnej zdravotnej starostlivosti nad rámec zmluvne stanovených limitov s odberateľmi. V prípade, že po ročnom zúčtovaní vznikne rozdiel medzi výnosom účtovaným na základe odhadu v danom období (a zdaneným daňou z príjmu právnických osôb) a odberateľom akceptovanou sumou pohľadávky (výnosu), ktorá bude uhradená, tento rozdiel sa účtuje ako výnos v nasledujúcom období, prípadne prostredníctvom odpisu pohľadávky do nákladov. Odpis nadlimitov evidovaných ako odhadované výnosy voči poisťovniam, ktoré neboli v minulosti predmetom fakturácie na odberateľov, ale časovo a vecne súviseli s obdobím, v ktorom boli vykázané a zdanené, nie je chápaný ako odpis pohľadávok v zmysle platného zákona o dani z príjmov, ale predstavuje storno/úpravu/ zníženie odhadovaných výnosov v období, kedy bude účtovná jednotka písomne informovaná o skutočnej výške úhrady nadlimitných výkonov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledovnej tabuľke Prehľad o pohybe majetku.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

SENIOR - geriatrické centrum n.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné	Dopravné	Pestovateľské	Základné	Ostatný	Obstarávaný	Poskytnuté	Spolu
			hnuteľné							
			veci a							
a	b	c	súbory hnuteľných vecí	prostriedky	celky trvalých porastov	stádo a ťažné zvieratá	dlhodobý hmotný majetok	dlhodobý hmotný majetok	preddavky na dlhodobý hmotný majetok	k
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	44 244	0	0	0	0	0	0	44 244
Prírastky	0	0	0	18 892	0	0	0	0	0	18 892
Úbytky	0		489	0	0	0	0		0	489
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	43 755	18 892	0	0	0	0	0	62 647
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	39 564	0	0	0	0	0	0	39 564
Prírastky	0	0	3 302	2 364	0	0	0	0	0	5 666
Úbytky	0	0	489	0	0	0	0	0	0	489
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	42 377	2 364	0	0	0	0	0	44 741
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 680	0	0	0	0	0	0	4 680
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 378	16 528	0	0	0	0	0	17 906

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

SENIOR - geriatrické centrum n.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávan ý dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	64 543	0	0	0	0	0	0	64 543
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0		18 458	0	0	0	0		0	18 458
Presuny	0	0	-1 841	0	0	0	0	0	0	-1 841
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	44 244	0	0	0	0	0	0	44 244
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	56 200	0	0	0	0	0	0	56 200
Prírastky	0	0	1 823	0	0	0	0	0	0	1 823
Úbytky	0	0	18 459	0	0	0	0	0	0	18 459
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	39 564	0	0	0	0	0	0	39 564
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	8 343	0	0	0	0	0	0	8 343
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4 680	0	0	0	0	0	0	4 680

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

SENIOR - geriatrické centrum n.o.
 Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
 31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 807	0	0	0	0	0	0	30 807
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 807	0	0	0	0	0	0	30 807
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 807	0	0	0	0	0	0	30 807
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 807	0	0	0	0	0	0	30 807
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

<i>SENIOR - geriatrické centrum n.o.</i>
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>
<i>31.12.2016</i>

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 966	0	0	0	0	0	28 966
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	1 841	0	0	0	0	0	1 841
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 807	0	0	0	0	0	30 807
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 966	0	0	0	0	0	28 966
Prírastky	0	1 841	0	0	0	0	0	1 841
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 807	0	0	0	0	0	30 807
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

2. Dlhodobý finančný majetok

Organizácia neeviduje dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Organizácia eviduje zásoby z titulu nespotrebovaných pohonných látok vo výške 40 eur.
Organizácia netvorila opravnú položku k zásobám.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31. 12. 2016 €	Tvorba (zvýšenie) €	Zníženie (použitie) €	Zrušenie (rozpustenie) €	Stav k 31. 12. 2017 €
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	k 31. 12. 2017 €	k 31. 12. 2016 €
Pohľadávky v lehote splatnosti	42 571	43 052
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 299	1 615
Spolu	45 870	44 667

Organizácia v priebehu roka 2006 rozšírila predmet činnosti o poskytovanie služieb v oblasti zdravotníctva, z uvedených činností vznikajú pohľadávky najmä voči zdravotným poisťovniam, ktoré sú uhrádzané v zmysle uzatvorených zmlúv o poskytovaní zdravotnej starostlivosti.

Štruktúra pohľadávok z obchodného styku podľa jednotlivých dlžníkov je nasledovná:

	k 31. 12. 2017 €	k 31. 12. 2016 €
Pohľadávky - klienti (sociálna starostlivosť)	7 421	4 068
Všeobecná ZP	28 854	33 057
Dôvera	5 312	5 738
Union	1 400	954
ostatné ZP	0	0
Iné pohľadávky (prenájmy, poskyt.zálohy)	2 883	850
Spolu	45 870	44 667

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravné poukážky v nominálnej hodnote 3,80 € (k 31.12.2017 stav 402 ks) a účty v bankách. Účtami v bankách môže organizácia voľne disponovať.

6. Krátkodobý finančný majetok

Organizácia nevykazuje finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Položky časového rozlíšenia sú nasledovné:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

	31. 12. 2017 €	31. 12. 2016 €
Náklady budúcich období:		
nájomné priestorov	460	0
telefónne poplatky	35	21
poistene majetku, iné	1 823	960
Príjmy budúcich období:		
zdravotné výkony	4 590	1 340
Spolu	6 908	2 321

V rámci príjmov budúcich období sú vykázané výnosy fakturované v nasledujúcich účtovných obdobiach, voči zdravotným poisťovniam, na základe poskytnutej zdravotnej starostlivosti, ktorá bola poskytnutá vo vykazovanom období.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1. 1. 2017 €	Tvorba €	Použitie €	Zrušenie €	Stav k 31. 12. 2017 €
Ostatné rezervy					
Mzdy za dovolenku, ZŤP	13 614	13 533	12 804	810	13 533
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	3 000	3 000	3 000	0	3 000
Odchodné do dôchodku a životné a pracovné jubileá	0	0	0	0	0
Odstupné pracovníkom	0	0	0	0	0
Služby-na základe zmluvy (nájom)	0	0	0	0	0
iné-audit, zverejnenie ÚZ	1 788	1 189	1 788	0	1 189
Ostatné rezervy spolu	18 402	17 722	17 592	810	17 722
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	18 402	17 722	17 592	810	17 722

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa lehoty splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 €	31. 12. 2016 €
Závazky po lehote splatnosti	7 574	9 485
Závazky do lehoty splatnosti	25 857	18 265
Spolu krátkodobé záväzky z obchodného styku	33 431	27 750

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	€	€
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:		
Závazky z obchodného styku	33 431	27 750
Závazky voči zamestnancom	16 077	15 577
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	10 038	9 828
Daňové záväzky	2 279	2 001
Závazky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	4 587	2 641
Ostatné záväzky	3 918	27
Spolu krátkodobé záväzky	70 330	57 824
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov:		
Závazky zo sociálneho fondu	3 236	2 823
Závazky z nájmu	9 692	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé záväzky	12 928	2 823

4. Bankové výpomoci a pôžičky

Organizácia vykazuje debetné zostatky na účtoch krátkodobých finančných výpomocí v nasledovnej štruktúre:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	€	€
Bežné bankové úvery	0	6 618
Spolu	0	6 618

5. Odložený daňový záväzok

Organizácia neučtuje o odložených daniach.

6. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
	€	€
Stav k 1. januáru	2 823	2 597
Tvorba na ťarchu nákladov	2 273	2 273
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-1 860	-2 047
Stav k 31. decembru	3 236	2 823

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra pasívnych účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

	31. 12. 2017 €	31. 12. 2016 €
Výdavky budúcich období - ZP neuznané výkony	523	567
Výnosy budúcich období - dotácie na majetok	0	2 469
Spolu	523	3 036

8. Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu:

Závazok	K 31.12.2016	Istina	Finančný náklad	K 31.12.2017
Celková suma dohodnutých platieb	0	13 333	824	14 157
do jedného roka vrátane	0	3 642	395	4 037
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0	9 691	429	10 120
viac ako päť rokov	0	0	0	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Klienti, poisťovne		Iné podnik.aktivity		Spolu	
	2017 €	2016 €	2017 €	2016 €	2017 €	2016 €
Hl. činnosť - sociálna	195 109	199 346	0	0	195 109	199 346
Hl. činnosť - zdravotná	240 915	245 371	0	0	240 915	245 371
Podnikateľská	0	0	18	55	18	55
Spolu	436 024	444 717	18	55	436 042	444 772

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Organizácia neučtuje o zásobách vlastnej výroby.

3. Aktivácia

Organizácia neučtuje o aktivácii.

4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	2017 €	2016 €
Realizované kurzové zisky	3	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	3	0

5. Finančné výnosy, dotácie, príspevky a dary

Prehľad o prijatých daroch, dotáciách, 2% dane a iných príspevkoch v jednotlivých účtovných obdobiach:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

	2017 €	2016 €
Dotácia od BSK na prevádzkové účely	95 338	111 575
Dotácia od MPSVaR na prevádzkové účely	33 813	20 400
Dary od iných organizácií a FO	4 558	59 159
Prijímateľ príspevku 2% dane z P PO a FO	139 395	45 697
Iné (úroky, odpis záväzku, predaj majetku)	1 209	369
Spolu	274 313	237 200

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2 017 €	2016 €
Opravy a udržiavanie majetku	6 680	6 729
Cestovné	0	140
Reprezentačné výdavky	999	1 063
Poštovné	301	114
Nájomné	73 086	72 680
Pranie bielizne	6 683	6 767
Likvidácia odpadu	140	2 419
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	1 880	99
Náklady na inzerciu, reklamu	117	824
Telefónne poplatky	1 791	1 948
Školenia a certifikácia ISO	1 257	2 497
Audit ÚZ	2 060	2 259
Ostatné	33 864	31 036
Spolu	128 858	128 575

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2017 €	2016 €
Overenie účtovnej závierky	2 060	2 259
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Iné súvisiace služby	0	0
Spolu	2 060	2 259

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2017 €	2016 €
Realizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Spolu	0	0

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

3. Iné náklady

Prehľad o iných nákladoch:

	2017	2016
	€	€
Bankové poplatky	619	621
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu spôsobenú výkonom činnosti	1 777	1 674
Nákladové úroky z leasingového financovania kúpy majetku	240	0
DPH z leasingového financovania kúpy majetku	1 158	0
Debetné bankové úroky z titulu čerpania kontokorentného úveru	100	80
Dary	77 307	0
Spolu	81 201	2 375

4. Mimoriadne náklady

Organizácia neúčtuje o mimoriadnych nákladoch.

5. Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia zaplatenej dane	Použitá suma bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Nákup hmotného majetku		17 054
Opravy priestorov		5 820
Prenájom priestorov	24 462	19 358
Strava pre pacientov	21 235	19 826
Dar inej neziskovej organizácii		77 307
Bankové poplatky		30
	45 697	139 395
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

	2017			2016		
	Základ dane €	Daň €	Daň %	Základ dane €	Daň €	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	17 780			93 938		
Náklady - hlavná činnosť	692 578			588 021		
Výnosy- hlavná činnosť	709 440			681 917		
HV - hlavná činnosť	16 862			93 896		
Náklady - podnikateľská činnosť	0			0		
Výnosy-podnikateľská činnosť	918			55		
HV-podnikateľská činnosť	918	193		55	12	
Pripočítateľné položky	0	0		0	0	
Oslobodené príjmy	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	918	193	0,00 %	55	12	0,00 %
Splatná daň		193	21,00 %		12	22,00 %
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková vykázaná daň		193	21,00 %		12	22,00 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Organizácia neevviduje žiadne operácie a transakcie, ktoré by zakladali povinnosť účtovať na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Neeviduje.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárny ch	dozorných	iných	štátutárny ch	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2017	Časť 2 - rok 2016		Časť 1 - rok 2017	Časť 2 - rok 2016	
a						
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Za spriaznené osoby sú považované Organizácie, ktoré sú majetkovo prepojené so spoločnosťou Medirex, a.s.
Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	€	€
Spolu aktíva	0	0
Pôžičky - spriaznené osoby	0	0
Závazky z obchodného styku (Medirex Group)	14 567	16 384
Spolu pasíva	14 567	16 384

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

– Žiadne.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

	stav 1.1.2017 €	prírastky €	úbytky €	presuny €	stav 31.12.2017 €
Základné imanie					
Základné imanie	332	0	0	0	332
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					0
Ostatné kapitálové fondy	28 319	0	0	0	28 319
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-154 141	0	0	93 938	-60 203
Nerozdelený zisk minulých rokov	53 345	0	0	93 938	147 283
Neuhradená strata minulých rokov	-207 486	0	0		-207 486
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	93 938	17 588	0	-93 938	17 588
Spolu Vlatné imanie	-31 552	17 588	0	0	-13 964

Výsledok hospodárenia za rok 2016, zisk vo výške 93 938 €, bol preúčtovaný na účet nerozdelených ziskov minulých rokov na základe rozhodnutia správnej rady, ktorá zasadala dňa 30. 3. 2017.

Výsledok hospodárenia za rok 2017, zisk vo výške 17 588 €, bude vysporiadaný na základe rozhodnutia správnej rady.

o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2017

$$v \in$$

Spolu

Podpis:



DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zakladateľovi a štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie SENIOR – geriatrické centrum n. o.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie SENIOR – geriatrické centrum n. o. (ďalej aj „Organizácia“) k 31. decembru 2017 uvedenú v prílohe výročnej správy Organizácie, ku ktorej sme dňa 26. marca 2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie SENIOR – geriatrické centrum n. o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Organizácie k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane



názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,



- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 27. marca 2018

D. P. F., spol. s r. o.
Černicová 6, 831 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 140

Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, odd. Sro, vl. č. 23006/B

Ing. Marcel Petras
Štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 869