

I.

Všeobecné údaje

1. Názov účtovnej jednotky: SOLIDARITAS n. o.
- Právna forma: Nezisková organizácia
- Sídlo účtovnej jednotky: 925 42 Trstice 659
- Dátum založenia: 21.08.2012
- IČO: 45739013
- DIČ: 2023588578

2. Druh všeobecne prospešných služieb:

1, Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 576/2004 Z. z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v nadväznosti na zákon č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotných pracovníkov, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov a to:

a, poskytovanie služieb v zariadení ambulantnej zdravotnej starostlivosti

1. Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti
2. Mobilný hospic
3. Stacionár
4. Ambulancia – špecializovaná

b, poskytovanie služieb v zariadení ústavnej zdravotnej starostlivosti

1. hospic

Na základe rozhodnutia správnej rady neziskovej organizácie SOLIDARITAS n. o. zo dňa 13.09.2017 sa zmení článok štatútu III nasledovne:

- článok III - Účel a druh všeobecne prospešných služieb zapisuje: bod 2

2, poskytovanie sociálnych služieb v zmysle 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 to:

a, sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, ktorými sú:

1. poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek v zariadení:

a, zariadenie pre seniorov

Ostatné články štatútu zostávajú nezmenené.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov a dobrovoľníkov

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	11
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	1
z toho na dohody	1	0
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

☒ áno ☐ nie

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý hmotný majetok obstarávaný s kúpou - OC
- dlhodobé finančné investície – men. hodnotou
- zásoby obstarávané kúpou - OC
- pohľadávky, záväzky men. hodnotou

a, Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná v sume: 2 300,- Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná v sume 1 700,- Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje:

Doba odpisovania: 1. odpisová skupina – 4 roky
2. odpisová skupina – 6 rokov

Odpisové metódy: rovnomerné

- Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

b) 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.

c) 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.

d) Účtovná jednotka **nie je** platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.

e) **Majetok obstaraný z transferov** sa oceňuje obstarávacou cenou.

f) **Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu** sa oceňuje obstarávacou cenou.

III.
Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica, ceniny	346,20	65,14
Bežné bankové účty	27 131,64	26 681,58
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	27 477,84	26 616,44

Organizácia nemá bankový úver.

IV.

Informácie ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Výnosy

Tržby z predaja služieb činia 374 643,84 Eur. /602/

Na účte 646 sú vedené finančné dary v sume 65 804,85 Eur.

Dotácia od MPSVa R SR na poskytovanie finančného príspevku na sociálne služby vo výške 112 752 Eur./691 000/, z toho vrátená dotácia vo výške 14 347,13 Eur z dôvodov neobsadených miestach.

Dotácia od MPSVaR SR za účelom rozvoja sociálnej oblasti vo výške 8 000 Eur.

Náklady

Na spotrebu materiálu organizácia má náklady 75 337,11 Eur. /účet 501/

Na spotrebu energie má náklady vo výške 8 696,63 Eur./účet 502/

Na opravu a udržiavanie má náklady vo výške 737,53 Eur./účet 511/

Na reprezentáciu má náklady vo výške 30 Eur. /účet 513/

Na ostatné služby 173 154,27 Eur. /účet 518/

Na zákonné soc. náklady 2 164,85 Eur /účet 527/

Mzdové náklady činia 214 172,61Eur /účet 521/, odvody do zdrav. poisťovni a soc. poisťovni 68 816,73 Eur /účet 524/, doplnkové dôchodkové sporenie vo výške 56,00 Eur/účet 525/.

Na účte 538-Ostatné dane a poplatky vo výške 495,10 Eur, poistné a správne poplatky.

Na účte 542-Ostatné pokuty a penále vo výške 20,97 Eur voči Sociálnej poisťovne.

Na účte 548 – poistenie z leasingu vo výške 1 913,74 Eur – na rok 2018.

Na účte 562 – úroky z leasingu vo výške 683,41 Eur – na rok 2018.
Na bankové poplatky /549/ sa náklady čerpali 452,18 Eur.
Odpisy vo výške 6 825,36 Eur /551/.

V organizácií na podsúvahových účtoch nie je počiatočný stav a ani konečný.
Organizácia iné aktíva a pasíva nemá, okrem uvedených predchádzajúcom texte.

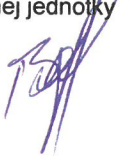
UDALOSTI PO ZÁVIERKOVOM DNI

Po 31.12.2018

Po závierkovom dni nenastali žiadne udalosti s významným vplyvom na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovnej závierky k 31.12.2018.

Zostavená dňa
07.03.2019

Podpisový záznam štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky



Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky



Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva



Vzorová tabuľka k článku III ods. 1 písm. a) až c) o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
Tabuľka č. 1 – Negatívna, Tabuľka č. 2

[illegible]

Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia									0								0
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia								2720	18200								20920

Vzorová tabuľka k článku III ods. 4 o zmenách jednotlivých zložiek 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	Poskytnut é preddavk y na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.2018								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Vzorová tabuľka k článku III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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

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

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

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	24414	17 626
Pohľadávky po lehote splatnosti	4689	0
Pohľadávky spolu	29103	17 626

Vzorová tabuľka k článku III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Imanie a peňažné fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					

Fondy tvorené zo zisku						
Ostatné fondy						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-9 607			26879		17272
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	26 879	-6678	0	-26879	-6678	
Spolu	17 272	-6678	0	0	10594	

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Účtovný zisk	26879	
Rozdelenie účtovného zisku		
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	0	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-9607	
Iné	0	
Účtovná strata	-9607	
Vysporiadanie účtovnej straty	-9607	

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

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	6444	16431	6444		16431
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	6 444	16431	6444		16431
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	6 444	16431	6444		16431

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

Druh záväzkov	Stav ku koncu	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	13234	27 648
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	44357	45304
Krátkodobé záväzky spolu	57591	72952
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	651	158
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	651	158

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

	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	158,07	24,06
Tvorba na ťarchu nákladov	1140,47	276,50
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	647,44	142,49
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	651,10	158,07

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
Dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1680
uist'ovanie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1680