

Výročná správa

SENIOR – geriatrické centrum n. o.

za účtovné obdobie 2018

Bratislava, 29.3.2019

Výročná správa o činnosti a hospodárení SENIOR – geriatrické centrum n.o. za rok 2018

I. Prehľad činností vykonávaných v roku 2018 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 dlhodobó 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, rádiológia

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.

2

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:

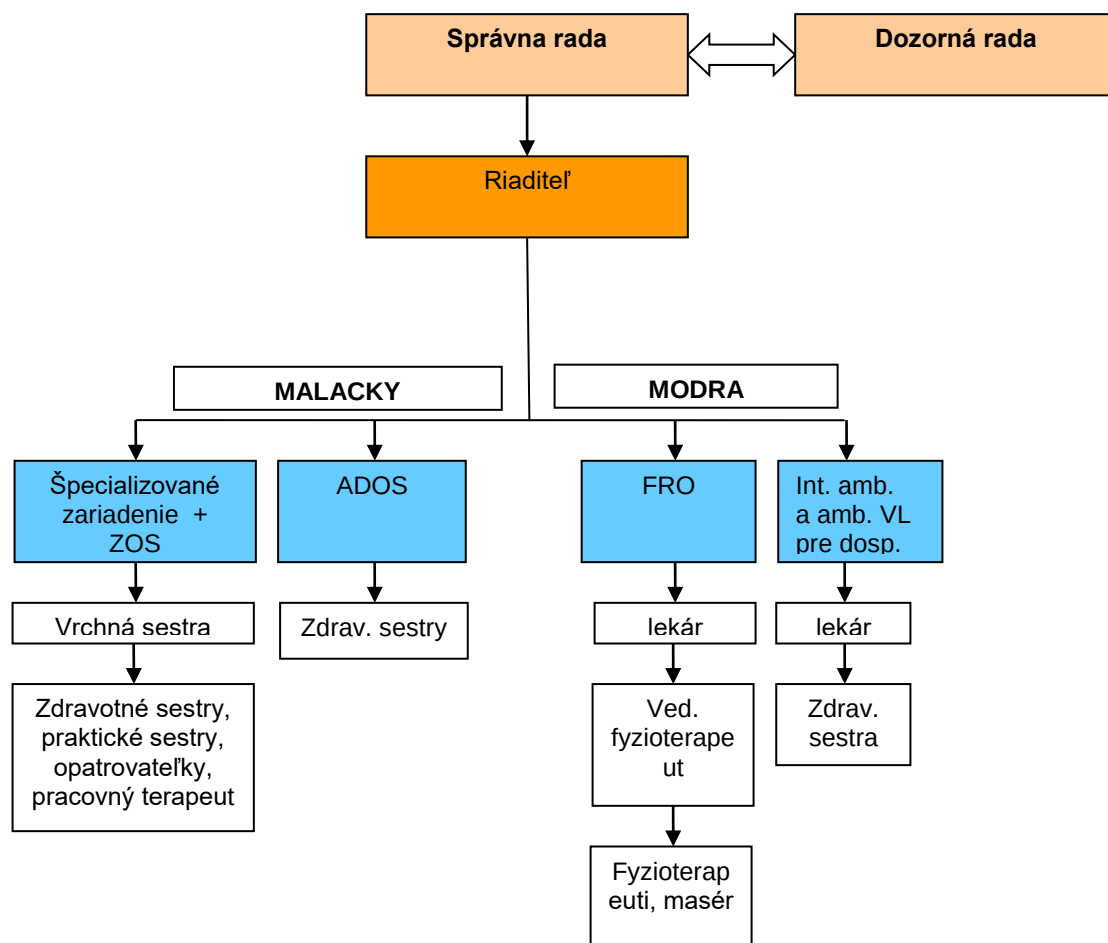
- Špecializované zariadenie.

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 služieb. 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 31.12.2018 je znázornená nižšie



3

SENIOR geriatrické centrum n.o. k 31.12. 2018 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 1.1.2018 do 31.12.2018 bola vyťaženosť lôžkovej kapacity 87,28 %-ná (87,35% - špecializované zariadenie a 87,13% – zariadenie opatrovateľskej služby).

Nemenej dôležitým prínosom pri zvyšovaní kvality poskytovaných služieb v našom zariadení bolo v septembri úspešné absolvovanie recertifikačného auditu k norme STN EN ISO 9001:2009 vykonaného firmou eucert, s.r.o.. Zároveň sa v roku 2018 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 2018 v zmysle plánu zrealizovaná supervízia vykonaná firmou ESTAM, s.r.o..

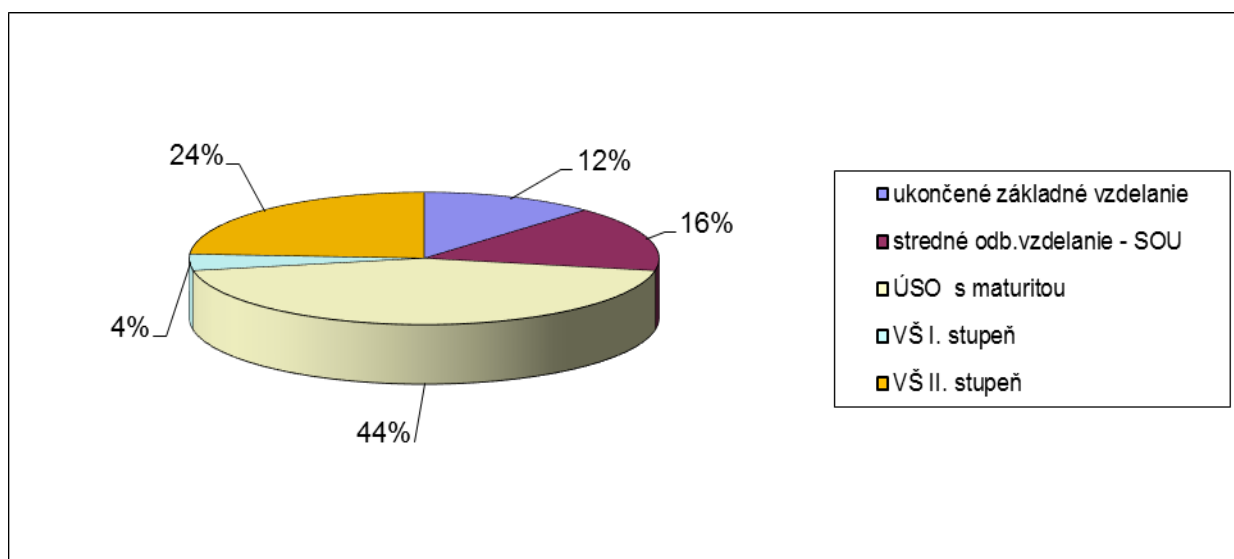
K 31.12.2018 sa o klientov a pacientov zariadenia staralo 25 zamestnancov v pracovnom pomere uzatvorenom na základe pracovnej zmluvy v nasledovnom členení:

- Manažment 1
- lekári 3 (z toho 2 na čiastková úväzok)
- zdravotné sestry 6

- zdravotnícky asistent 2
- pracovný terapeut 1
- RHB – pracovníci 3 (z toho 1 na čiastkový úväzok)
- Masér - 1
- Opatrovateľky - 8

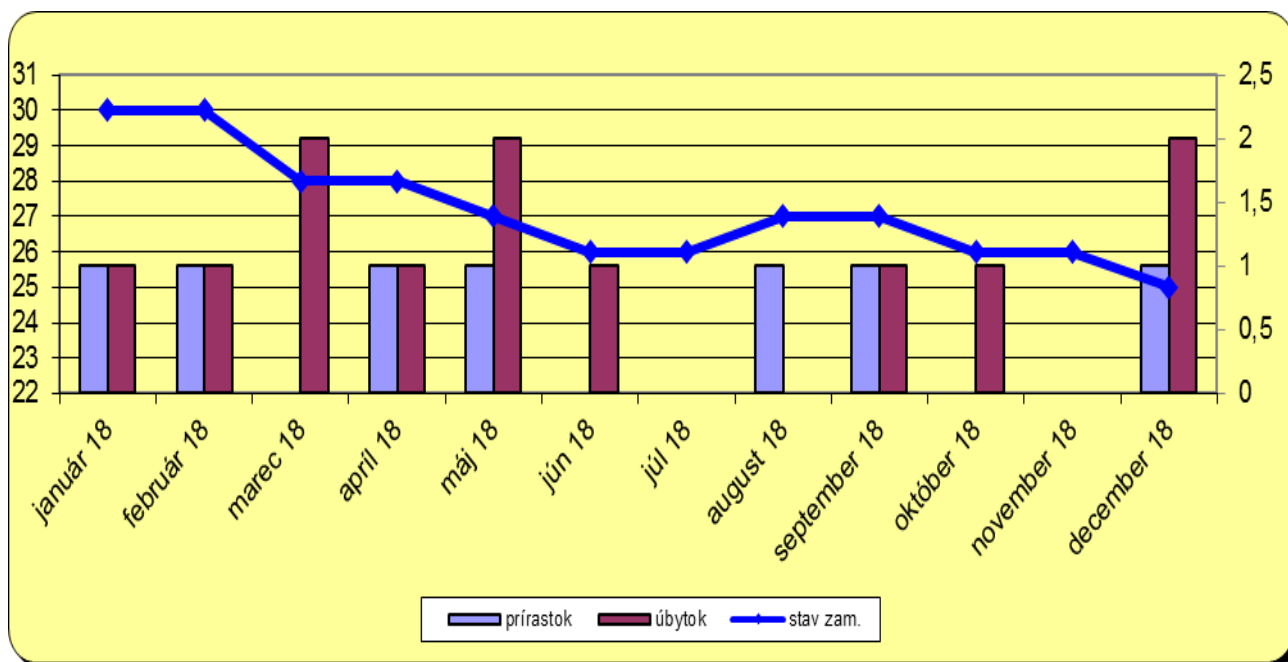
Na základe uzatvorených dohôd mimo pracovného pomeru pracovalo k 31.12.2018 v našom zariadení 6 zamestnancov.

Štruktúra zamestnancov podľa vzdelania bola k 31.12. 2018 nasledovná



4

Prehľad vývoja zamestnanosti v zariadení k 31.12.2018



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 31.12.2018 uzavretých 38 zmlúv s klientmi zariadenia na poskytovanie sociálnych služieb, pričom 15 zmlúv bolo uzatvorených na poskytovanie sociálnych služieb v Špecializovanom zariadení a 23 zmlúv bolo uzatvorených na poskytovanie sociálnych služieb v Zariadení opatrovateľskej služby. V priebehu roka 2018 4 klienti prešli dodatkom k zmluve o poskytovaní sociálnych služieb zo špecializovaného zariadenia do zariadenia opatrovateľskej služby a 2 klienti prešli dodatkom k zmluve o poskytovaní sociálnych služieb zo zariadenia opatrovateľskej služby do špecializovaného zariadenia.

K 31.12. 2018 boli poskytované služby v Špecializovanom zariadení na 20 lôžkach a v Zariadení opatrovateľskej služby na 10 lôžkach.

V stabilnom a individuálne prispôsobenom 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 Nemocniční, 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.

5

O klientov sa k 31.12.2018 staralo 18 zamestnancov, a to v zložení 8 opatrovateľiek, 1 vrchná sestra, 4 zdravotné sestry, 2 praktické sestry, 1 pracovný terapeut, 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 farár a 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 2018 bolo v rámci špeciálnej ambulantnej starostlivosti 2769 pacientov, ktorým bolo vykonaných 2869 vstupných a kontrolných lekárskeho vyšetrení. V rámci pracoviska spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek bolo zrealizovaných 41 8508 zdravotných výkonov pre 1558 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 2018 nasledujúce druhy zdravotnej starostlivosti:

- liečebná telesná výchova,
- cvičenie detí pri chybných držaniach tela a skoliózach,
- elektroliečba (diadynamické prúdy, interferenčné prúdy, ultrazvuk, magnetoterapia, galvanizácia),
- laser, biopton,
- 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 31.12.2018 malo oddelenie FBLR uzavreté zmluvy na poskytovanie zdravotnej starostlivosti so všetkými zdravotnými poisťovňami v rámci SR.

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

V roku 2018 bolo v rámci ambulancie vnútorného lekárstva vyšetrených 3955 pacientov a v rámci ambulancie všeobecného lekárstva pre dospelých II. bolo zakapitovaných v priemere 1196 pacientov, ktorý v priebehu roka 2018 vykonali 1088 návštev ambulancie. Personálne zabezpečujú chod ambulancie 1 lekár a 1 zdravotná sestra.

Ambulancia vnútorného lekárstva a ambulancia všeobecného lekára pre dospelých II. poskytovala v roku 2018 nasledovnú zdravotnú starostlivosť:

- základné vyšetrenie
- odbory 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
- 24-hodinové sledovanie krvného tlaku pacienta prostredníctvom prístroja typu holter

K 31.12. 2018 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 2018 bola v rámci agentúry domácej ošetrovateľskej starostlivosti poskytnutá ošetrovateľská starostlivosť pre 5 pacientov, pre ktorých bolo vykonaných 912 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 úväzok.

Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti vykonávala a zabezpečovala v roku 2018 nasledovnú zdravotnú starostlivosť:

Základné výkony domácej ošetrovateľskej starostlivosti

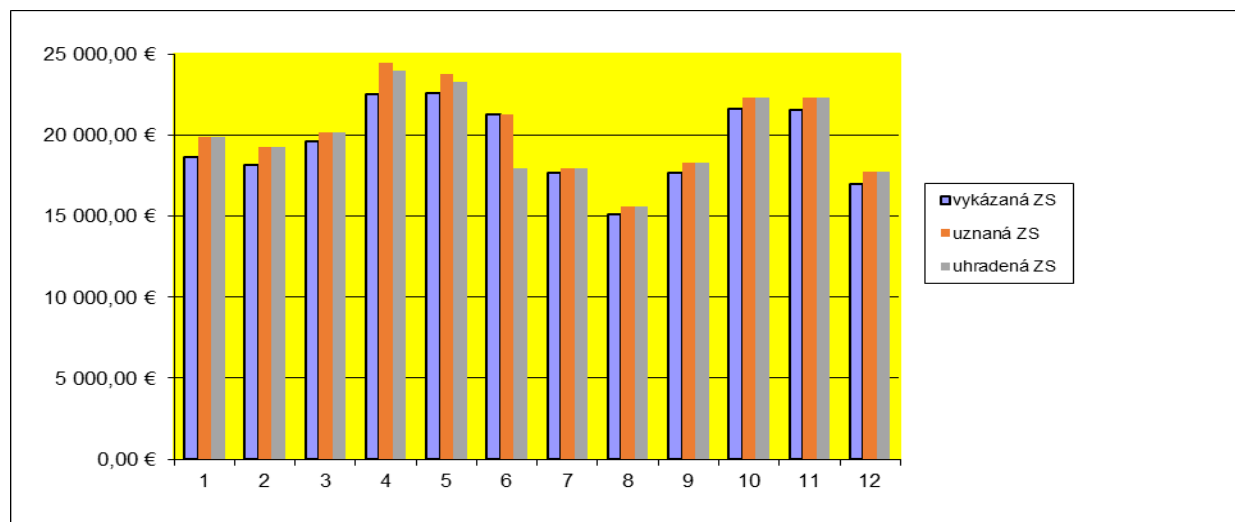
- ošetrovanie rán
- ošetrovanie preležanín
- ošetrovanie vredov predkolenia
- ošetrovanie stômií u nevládneho pacienta
- podávanie infúzií s liečivom (na písomné poverenie lekárom)
- starostlivosť o centrálny venózný katéter/ venóznú linku
- starostlivosť o ezotracheálnu, nasotracheálnu a tracheostomickú 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 2018

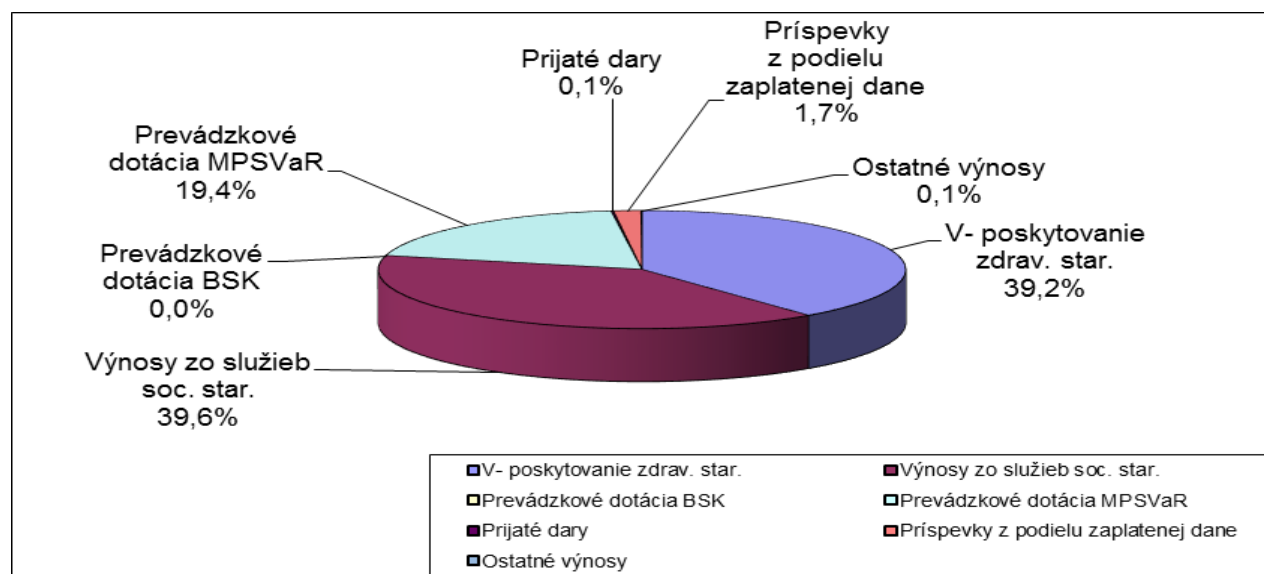


II. Ročná účtovná závierka so zhodnotením základných údajov:

SENIOR- geriatrické centrum n. o. účtovalo v systéme podvojného účtovníctva. Podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2018 bol stav hospodárenia nasledovný:

Výnosy		646 138 €
Z toho :	výnosy z hlavnej činnosti	643 963 €
	výnosy z podnikateľskej činnosti	2 175 €
Náklady		625 111 €
Z toho :	náklady z hlavnej činnosti	625 111 €
	náklady z podnikateľskej činnosti	0 €
Hospodársky výsledok pred zdanením (zisk)		21 027 €
Z toho :	hospodársky výsledok z hlavnej činnosti	18 852 €
	hospodársky výsledok z podnikateľ. činnosti	2 175 €
Daň z príjmu 21 % zo zisku z podnikateľskej činnosti		457 €
Výsledok hospodárenia po zdanení celkom		20 570 €
Výnosy (hlavná činnosť):		643 963 €
Tržby za vlastné výkony		507 344 €
Z toho:	zdravotná starostlivosť	252 141 €
	sociálna starostlivosť	255 203 €
Prevádzkové dotácie		124 607 €
Z toho:	prevádzkové dotácie od BSK	0 €
	prevádzkové dotácie od MPSVaR SR	124 607 €
Prijaté dary		838 €
Príspevky z podielu zaplatenej dane		10 793 €
Ostatné výnosy		381 €

Štruktúra výnosov v % vyjadrení v roku 2018

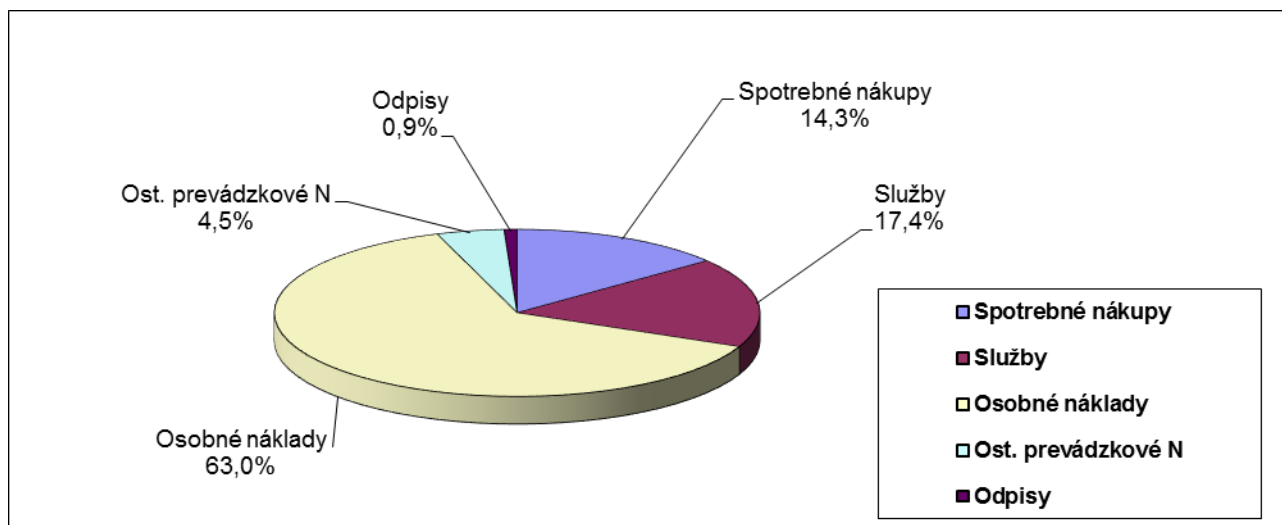


Náklady (hlavná činnosť):

625 111 €

Spotrebované nákupy (potraviny, prádlo, čistiace a kanc. potreby, ostatný materiál)	89 327 €
Služby (nájomné, opravy, poštovné, telekomunikácie, pranie a žehlenie, ostatné)	108 521 €
Osobné náklady (mzdy a odvody)	393 834 €
Odpisy majetku	5 389 €
Ostatné prevádzkové náklady (poistenie, bankové poplatky, dane a poplatky, úroky, ZC predaného majetku)	28 040 €

Štruktúra nákladov v % vyjadrení v roku 2018



Dotácia Bratislavského samosprávneho kraja:

Podľa zmluvy č. 48/2018/FPP-OSV zo dňa 28.02.2018 o poskytovaní finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby 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 Dodatku č. 1 k vyššie uvedenej zmluve uzatvoreného dňa 24.9.2018 bol pôvodne priznaný finančný príspevok vo výške 41 869,80 € bol Dodatkom č.1. znížený na **0,-€**.

Dotácia Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky:

Podľa zmluvy číslo 822/2018-M_ORF zo dňa 27.02.2018 o poskytnutí finančného príspevku na poskytovanie sociálnej služby v zariadeniach pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek 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 2018 poskytlo Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny SR SENIOR-geriatrickému centru n.o. finančný príspevok pre klientov poskytujúcim sociálnu službu v **špecializovanom zariadení** vo výške **105.444,- €** (slovom: jednostopäťtisícštyristoštyridsaťštyri eur a nula centov). Na základe podmienok čerpania vo vyššie uvedenej zmluve bol k 31.12.2018 oprávnené použitý finančný príspevok vo výške **85.684,09 €** (slovom: osemdesiatpäťtisícšesťstoosemdesiatštyri eur a deväť centov).

Prijatý finančný príspevok bol použitý na v zmysle uvedenej zmluvy výlučne na spolufinancovanie ekonomicky oprávnených nákladov na mzdy a odvody zamestnancov zariadenia.

Nevyužitý finančný príspevok vo výške **19.759,91 €**, bol vrátený na účet Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR číslo SK178180000007000106819 v nasledovných sumách za jednotlivé štvrťroky 2018:

Za 1. štvrťrok 2.123,32 € dňa 4.4.2018

Za 2. štvrťrok 5.604,42 € dňa 6.7.2018

Za 3. štvrťrok 6.196,64 € dňa 2.10.2018

Za 4. štvrťrok a celý rok 2018 5.835,53 € dňa 31.12.2018

Finančný príspevok bol nevyužitý z dôvodu neuzatvorenia zmluvy o poskytovaní sociálnych služieb s novým klientom, ktorý má vydané právoplatné rozhodnutie o odkázanosti na poskytovanie sociálnej služby v špecializovanom zariadení do 30 po sebe nasledujúcich dní od ukončenia pobytu predchádzajúceho klienta.

Podľa zmluvy číslo 561/2018-M_ORF zo dňa 19.02.2018 o poskytnutí finančného príspevku na poskytovanie sociálnej služby v zariadeniach pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek 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 2018 poskytlo Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny SR SENIOR-geriatrickému centru n.o. finančný príspevok pre klientov poskytujúcim sociálnu službu v **zariadení opatrovateľskej služby** vo výške **49.329,- €** (slovom: štyridsaťdeväťtisícristodvadsaťdeväť eur a nula centov). Na základe podmienok čerpania vo vyššie uvedenej zmluve bol k 31.12.2018 oprávnené použiť finančný príspevok vo výške **38.922,62 €** (slovom: tridsaťosemtisícdeväťstodvadsaťdva eur a šesťdesiatdva centov).

Prijatý finančný príspevok bol použitý na v zmysle uvedenej zmluvy výlučne na spolufinancovanie ekonomicky oprávnených nákladov na mzdy a odvody zamestnancov zariadenia.

Nevyužitý finančný príspevok vo výške **10.406,38 €**, bol vrátený na účet Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR číslo SK178180000007000106819 v nasledovných sumách za jednotlivé štvrťroky 2018:

Za 1. štvrťrok 5.797,84 € dňa 4.4.2018

Za 2. štvrťrok 2.270,48 € dňa 6.7.2018

Za 3. štvrťrok 1.243,36 € dňa 2.10.2018

Za 4. štvrťrok a celý rok 2018 1.094,70 € dňa 31.12.2018

Finančný príspevok bol nevyužitý z dôvodu neuzatvorenia zmluvy o poskytovaní sociálnych služieb s novým klientom, ktorý má vydané právoplatné rozhodnutie o odkázanosti na poskytovanie sociálnej služby v zariadení opatrovateľskej služby do 30 po sebe nasledujúcich dní od ukončenia pobytu predchádzajúceho klienta.

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

Výnosy:	646 138 €
Tržby za vlastné výkony	507 644 €
Prevádzkové dotácie	124 607 €
Príspevky z 2 % podielu zaplatenej dane FO, PO	10 793 €
Ostatné príspevky a dary od iných organizácií, FO	838 €
Predaj hmotného majetku (podnikateľská činnosť)	1 875 €
Ostatné výnosy	381 €

IV. Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie:

Prehľad krátkodobých záväzkov :

k 31.12.2018

Druh záväzku	Popis	Suma v €
Obchodné záväzky	Služby, réžia, tovar, materiál	20 303
Obchodné záväzky	Personálne prepojená právnická osoba	17 373
Záv. voči zamestnancom	Predpis miezd za 12/2018 uhradené v 1/2019	16 830
Záv. voči inštit. soc. a zdrav. zabezpečenia	Predpis odvodov do SP a ZP 12/2018	10 833
Daňové záväzky	Predpis záv. z dane z príjmov PO 2017, DzP zo záv.činn. 12/2018	3 121
Nevyčerpaná dotácia MPSVaR		0
Krátkodobé bankové úvery	Kontokorentný úver od UniCredit Bank	0
Krátkodobé rezervy	Nevyčerpané dovolenky, prev. náklady	20 400
Ostatné záväzky	Záväzky z nájmu, DDP za 12/2018	3 793
SPOLU krátkodobé záväzky:		92 654

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	3 926
Leasingová spoločnosť	Záväzky z nájmu	5 925
SPOLU dlhodobé záväzky:		9 851

Celková suma cudzích zdrojov 31. 12. 2018 bola vo výške 102 505 €.

Stav pohľadávok:

Pohľadávky predstavovali najmä neuhradené nedoplatky klientov a zdravotných poisťovní za poskytnutú zdravotnú starostlivosť. Ich stav k 31. 12. 2018 bol nasledovný:

Pohľadávka (titul)	Suma v €
Pohl. voči zdravotným poisťovniam	24 782
Pohľadávky za služby - prenájmy, iné	0
Pohl. voči klientom za soc. starostlivosť	5 701
Daňová pohľadávka	0
Ostatné pohľadávky	3 599
SPOLU	34 082

Celkové zhodnotenie hospodárenia:

K 31. 12. 2018 hospodárila organizácia SENIOR - geriatrické centrum n. o. podľa účtovnej evidencie so **ziskom 20 570,66 €**. Zisk bude v plnej výške preúčtovaný na účet nevysporiadaných výsledkov hospodárenia minulých rokov.

V. Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby podľa druhu poskytovanej sociálnej služby za kalendárny rok:

EKONOMICKY OPRÁVNENÉ NÁKLADY ZA ROK 2018

Názov organizácie	SENIOR - geriatrické centrum n.o.	
Druh poskytovanej sociálnej služby	SZ	
Forma poskytovanej sociálnej služby (ambulantná, týždenná, celoročná)	celoročná	
Počet mesiacov poskytovania uvedenej sociálnej služby v roku	12	
Kapacita podľa registra	20	
Skutočná obsadenosť - priemerný počet klientov (prepočet osobodní na 2 desatinné miesta)	17,47	
Položky	Celkové EON uvedenej sociálnej služby za rok	EON na mesiac na klienta
a) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu (t. j. Zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov)	114 893,67	548,05
b) poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platné zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	42 631,62	203,36
c) tuzemské cestovné náhrady		0,00
d) výdavky na energie, vodu a komunikácie	13 595,87	64,85
e) výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	53 022,65	252,92

f) dopravné	3 614,80	17,24
g) výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	1 643,63	7,84
h) nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci	15 165,40	72,34
i) výdavky na služby	39 212,26	187,05
j) výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstúpného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	15 159,47	72,31
k) odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	3 180,52	15,17
EON náklady spolu	302 119,89	1 441,14

13

EKONOMICKY OPRÁVNENÉ NÁKLADY ZA ROK		2018
Názov organizácie	SENIOR - geriatrické centrum, n.o.	
Druh poskytovanej sociálnej služby	ZOS	
Forma poskytovanej sociálnej služby (ambulantná, týždenná, celoročná)	celoročná	
Počet mesiacov poskytovania uvedenej sociálnej služby v roku	12	
Kapacita podľa registra	10	
Skutočná obsadenosť - priemerný počet klientov (prepočet osobodní na 2 desiatinné miesta)	8,70	
Položky	Celkové EON uvedenej sociálnej služby za rok	EON na mesiac na klienta
a) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu (t. j. Zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov)	59 365,26	568,63

b) poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platné zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	22 172,02	212,38
c) tuzemské cestovné náhrady	0,00	0,00
d) výdavky na energie, vodu a komunikácie	6 531,58	62,56
e) výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	26 862,38	257,30
f) dopravné	1 744,40	16,71
g) výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	820,86	7,86
h) nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci	7 562,60	72,44
i) výdavky na služby	18 906,95	181,10
j) výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	5 004,53	47,94
k) odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	1 572,48	15,06
EON náklady spolu	150 543,06	1 441,98

14

VI. Overenie účtovnej závierky audítorom

Individuálna účtovná závierka neziskovej organizácie za rok 2018 bola overená audítorom. Správa audítora obsahuje výrok bez výhrad.

VII. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie ku ktorým došlo v priebehu roka 2018

V roku 2018 nedošlo v orgánoch neziskovej organizácie k zmenám a k 31.12.2018 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

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

Po 31. decembri 2018 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, 29.3.2019



Zostavil:

Mgr. František Maják
riaditeľ

15

Prílohy:

1. Správa audítora
2. Individuálna účtovná závierka spoločnosti za rok 2018
3. Prehľad o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2018

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

31. 12. 2018

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 2018, 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 2018 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 zachováваме 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 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. 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 Spoločnosti 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 2018 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 obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 29. marca 2019

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 8

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 Ā 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 8 7 . 1 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznač sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8 Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7
---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznač 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 9 . 0 3 . 2 0 1 9	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		85109,72	60912,32	24197,40	17905,67
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		54302,25	30104,85	24197,40	17905,67
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012		11680,73	25,00	11655,73	
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		23729,85	22987,85	742,00	1378,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		18891,67	7092,00	11799,67	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		82776,40		82776,40	62724,49
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		29,78		29,78	40,17
Materiál (112 + 119) - 191	031		29,78		29,78	40,17
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		34081,83		34081,83	45869,87
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		26242,83		26242,83	40758,62
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		7709,40		7709,40	4968,77
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		129,60		129,60	142,48
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		48664,79		48664,79	16814,45
Pokladnica (211 + 213)	052		4100,42	x	4100,42	2977,93
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		44564,37	x	44564,37	13836,52
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		2143,68		2143,68	6907,94
1. Náklady budúcich období (381)	058		1337,78		1337,78	2318,34
Príjmy budúcich období (385)	059		805,90		805,90	4589,60
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		170029,80	60912,32	109117,48	87538,10

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU	061	6607,10	-13963,56
r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073			
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 účastín (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	-42614,89	-60202,54
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	20570,66	17587,65
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	102505,00	100978,90
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	20399,59	17721,82
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	20399,59	17721,82
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	9850,57	12927,94
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	3925,99	3236,38
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	5924,58	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	72254,84	70329,14
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	37675,79	33430,45
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	16830,20	16076,73
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	10832,89	10038,38
Daňové záväzky (341 až 345)	091	3121,66	2279,13
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	0,02	4586,72
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	3794,28	3917,73
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	0,00	0,00
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	0,00	0,00
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	5,38	522,76
1. Výdavky budúcich období (383)	102	5,38	522,76
Výnosy budúcich období (384)	103	0,00	0,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	109117,48	87538,10

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	89327,36		89327,36	103992,66
502	Spotreba energie	02	23527,62		23527,62	
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	5246,06		5246,06	6679,99
512	Cestovné	05	21,70		21,70	0,00
513	Náklady na reprezentáciu	06	650,68		650,68	999,46
518	Ostatné služby	07	102602,63		102602,63	121178,37
521	Mzdové náklady	08	281187,75		281187,75	265798,38
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	97014,66		97014,66	90113,87
525	Ostatné sociálne poistenie	10	1642,07		1642,07	1613,73
527	Zákonné sociálne náklady	11	13989,42		13989,42	14771,45
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	213,50		213,50	564,40
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				0,00
543	Odpísanie pohľadávky	18				0,00
544	Úroky	19	393,15		393,15	339,56
545	Kurzové straty	20	0,09		0,09	0,00
546	Dary	21	0,00		0,00	77306,72
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	3905,28		3905,28	3554,18
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	5389,00		5389,00	5665,09
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	625110,97		625110,97	692577,86

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	507343,71	300,00	507643,71	436042,05
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				0,00
645	Kurzové zisky	54	0,00		0,00	2,67
646	Prijaté dary	55	838,46		838,46	4558,16
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	381,27		381,27	309,46
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		1875,00	1875,00	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	10793,25		10793,25	139394,89
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	124606,69		124606,69	129151,06
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	643963,38	2175,00	646138,38	710358,29
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	18852,41	2175,00	21027,41	17780,43
591	Daň z príjmov	76		456,75	456,75	192,78
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	18852,41	1718,25	20570,66	17587,65

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2018

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 zadane.
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:
 - pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
 - sociálne poradenstvo
 - sociálna rehabilitácia
 - ošetrovateľská starostlivosť
 - ubytovanie
 - stravovanie
 - upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
 - osobné vybavenie
 - pracovná terapia
 - záujmová činnosť
 - 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:
 - pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
 - sociálne poradenstvo
 - sociálna rehabilitácia
 - ošetrovateľská starostlivosť
 - ubytovanie
 - stravovanie
 - upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
 - 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, skleróza multiplex, schizofrénia, demencia rôzneho typu etiológie, hluchosleota, AIDS alebo organický psychosyndróm ťažkého stupňa, a to:

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

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

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	22,44	26,1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	29
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 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Organizácie k 31. decembru 2017 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnou radou Organizácie dňa 29. 3. 2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Správna rada

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

Poznámkv (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 obstarávacía 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 obstarávacía 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.

Obstarávacía 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.

Poznámkv (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) Cudzía 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 2018 do 31. decembra 2018 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
 31.12.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									Spolu					
	Pozemky	Stavby	Samostatné	Dopravné	Pestovateľské	Základné	Ostatný	Obstarávaný	Poskytnuté						
			hnuteľné								celky trvalých	stádo a	dlhodobý	dlhodobý	preddavky
			veci a												
			súbory	prostriedky											
			hnuteľných												
a	b	c	vecí	e	f	g	h	i	j	k					
Prvotné ocenenie															
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	43 755	18 892	0	0	0	0	0	62 647					
Prírastky	0	11 681	0	0	0	0	0	0	0	11 681					
Úbytky	0	0	20 025	0	0	0	0		0	20 025					
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0					
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 681	23 730	18 892	0	0	0	0	0	54 303					
Oprávky															
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	42 377	2 364	0	0	0	0	0	44 741					
Prírastky	0	25	3 553	4 728	0	0	0	0	0	8 306					
Úbytky	0	0	22 941	0	0	0	0	0	0	22 941					
Stav na konci účtovného obdobia	0	25	22 989	7 092	0	0	0	0	0	30 106					
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	1 378	16 528	0	0	0	0	0	17 906					
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 656	741	11 800	0	0	0	0	0	24 197					

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	Bezprostredne predchádzajúce 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	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 nehmotného majetku
31.12.2018

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

SENIOR - geriatrické centrum n.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	30 807	0	0	0	0	0	30 807
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 807	0	0	0	0	0	30 807
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 807	0	0	0	0	0	30 807
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
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 30 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. 2017 €	Tvorba (zvýšenie) €	Zníženie (použitie) €	Zrušenie (rozpustenie) €	Stav k 31. 12. 2018 €
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. 2018 €	k 31. 12. 2017 €
Pohľadávky v lehote splatnosti	30 875	42 571
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 207	3 299
Spolu	34 082	45 870

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 krátkodobých pohľadávok podľa jednotlivých dlžníkov je nasledovná:

	k 31. 12. 2018 €	k 31. 12. 2017 €
Pohľadávky - klienti (sociálna starostlivosť)	5 701	7 421
Všeobecná ZP	18 254	28 854
Dôvera	5 851	5 312
Union	676	1 400
Iné pohľadávky (prenájmy, poskyt.zálohy)	3 600	2 883
Spolu	34 082	45 870

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravné poukážky v nominálnej hodnote 3,80 € (k 31.12.2018 stav 377 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

Náklady budúcich období:

nájomné priestorov	460	460
telefónne poplatky	35	35
poistene majetku, iné	843	1 823

Prijmy budúcich období:

zdravotné výkony	806	4 590
Spolu	2 144	6 908

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. 2018 €	Tvorba €	Použitie €	Zrušenie €	Stav k 31. 12. 2018 €
Ostatné rezervy					
Mzdy za dovolenku, ZŤP	13 533	15 154	11 754	1 778	15 155
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	3 000	4 056	3 000	0	4 056
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	1 189	1 189	1 189	0	1 189
Ostatné rezervy spolu	17 722	20 399	15 943	1 778	20 400
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	17 722	20 399	15 943	1 778	20 400

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa lehoty splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018 €	31. 12. 2017 €
Záväzky po lehote splatnosti	6 502	7 574
Záväzky do lehoty splatnosti	31 174	25 857
Spolu krátkodobé záväzky z obchodného styku	37 676	33 431

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

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	€	€
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:		
Závazky z obchodného styku	37 676	33 431
Závazky voči zamestnancom	16 830	16 077
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	10 833	10 038
Daňové záväzky	3 122	2 279
Závazky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	0	4 587
Ostatné záväzky	3 794	3 918
Spolu krátkodobé záväzky	72 255	70 330
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov:		
Závazky zo sociálneho fondu	3 926	3 236
Závazky z nájmu	5 925	9 692
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé záväzky	9 851	12 928

4. Bankové výpomoci a pôžičky

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	€	€
Bežné bankové úvery	0	0
Spolu	0	0

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:

	2018	2017
	€	€
Stav k 1. januáru	3 236	2 823
Tvorba na ťarchu nákladov	2 455	2 273
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-1 765	-1 860
Stav k 31. decembru	3 926	3 236

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra pasívnych účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

	31. 12. 2018 €	31. 12. 2017 €
Výdavky budúcich období - ZP neuznané výkony	5	523
Výnosy budúcich období - dotácie na majetok	0	0
Spolu	5	523

8. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

Závazok	K 31.12.2017	Istina	Finančný náklad	K 31.12.2018
Celková suma dohodnutých platieb	14 157	9 692	429	10 121
do jedného roka vrátane	4 037	3 767	269	4 036
od jedného roka do piatich rokov vrátane	10 120	5 925	160	6 085
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	
	2018 €	2017 €	2018 €	2017 €	2018 €	2017 €
Hl. činnosť - sociálna	255 203	195 109	0	0	255 203	195 109
Hl. činnosť - zdravotná	252 141	240 915	0	0	252 141	240 915
Podnikateľská	0	0	300	18	300	18
Spolu	507 344	436 024	300	18	507 644	436 042

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Organizácia neúčtuje o zásobách vlastnej výroby.

3. Aktivácia

Organizácia neúčtuje o aktivácii.

4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	2018 €	2017 €
Realizované kurzové zisky	0	3
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	0	3

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

5. Finančné výnosy, dotácie, príspevky a dary

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

	2018 €	2017 €
Dotácia od BSK na prevádzkové účely	0	95 338
Dotácia od MPSVaR na prevádzkové účely	124 607	33 813
Dary od iných organizácií a FO	838	4 558
Prijímateľ príspevku 2% dane z P PO a FO	10 793	139 395
Iné (úroky, odpis záväzku, predaj majetku)	2 256	1 209
Spolu	138 494	274 313

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2 018 €	2 017 €
Opravy a udržiavanie majetku	5 246	6 680
Cestovné	22	0
Reprezentačné výdavky	651	999
Poštovné	704	301
Nájomné	31 678	73 086
Pranie bielizne	8 901	6 683
Likvidácia odpadu	4 071	140
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	2 979	1 880
Náklady na inzerciu, reklamu	1 346	117
Telefónne poplatky	1 606	1 791
Školenia a certifikácia ISO	1 270	1 257
Audit ÚZ	2 060	2 060
Ostatné	47 987	33 864
Spolu	108 521	128 858

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

	2018 €	2017 €
Overenie účtovnej závierky	2 060	2 060
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Iné súvisiace služby	0	0
Spolu	2 060	2 060

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2018 €	2017 €
Realizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Spolu	0	0

3. Iné náklady

Prehľad o iných nákladoch:

	2018 €	2017 €
Bankové poplatky	592	619
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu spôsobenú výkonom činnosti	2 245	1 777
Nákladové úroky z leasingového financovania kúpy majetku	392	240
DPH z leasingového financovania kúpy majetku	1 068	1 158
Debetné bankové úroky z titulu čerpania kontokorentného úveru	1	100
Dary	0	77 307
Spolu	4 298	81 201

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	0
Opravy priestorov	5 820	10 750
Prenájom priestorov	19 358	0
Strava pre pacientov	19 826	0
Dar inej neziskovej organizácii	77 307	0
Bankové poplatky	30	43
	139 395	10 793
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2018			2017		
	Základ dane €	Daň €	Daň %	Základ dane €	Daň €	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	22 083			17 780		
Náklady - hlavná činnosť	624 055			692 578		
Výnosy- hlavná činnosť	643 963			709 440		
HV - hlavná činnosť	19 908			16 862		
Náklady - podnikateľská činnosť	0			0		
Výnosy-podnikateľská činnosť	2 175			918		
HV-podnikateľská činnosť	2 175	457		918	193	
Pripočítateľné položky	0	0		0	0	
Oslobodené príjmy	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	2 175	457	0,00 %	918	193	0,00 %
Splatná daň		457	21,00 %		193	21,00 %
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková vykázaná daň		457	21,00 %		193	21,00 %

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.

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

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:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2018	Časť 2 - rok 2017		Časť 1 - rok 2018	Časť 2 - rok 2017	
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. 2018 €	31. 12. 2017 €
Spolu aktíva	0	0
Pôžičky - spriaznené osoby	0	0
Závazky z obchodného styku (Medirex Group)	17 373	14 567
Spolu pasíva	17 373	14 567

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

Po 31. decembri 2018 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

– Žiadne.

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	stav 1.1.2018 €	prírastky €	úbytky €	presuny €	stav 31.12.2018 €
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 splynutí 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	-60 203	0	0	17 588	-42 615
Nerozdelený zisk minulých rokov	147 283	0	0	17 588	164 871
Neuhrazená strata minulých rokov	-207 486	0	0		-207 486
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	17 588	20 571	0	-17 588	20 571
Spolu Vlatné imanie	-13 964	20 571	0	0	6 607

Výsledok hospodárenia za rok 2017, zisk vo výške 17 588 €, bol preúčtovaný na účet nerozdelených ziskov minulých rokov na základe rozhodnutia správnej rady, ktorá zasadala dňa 29. 3. 2018.

Výsledok hospodárenia za rok 2018, zisk vo výške 20 571 €, bude vysporiadaný na základe rozhodnutia správnej rady.

o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2018

$$v \in$$

V Bratislave, dňa 29.3.2019

Podpis: