



Rehabilitačné centrum - HARMONY, n. o.
Kudláková 1849/2, Bratislava- Dúbravka
IČO: 31820981

Výročná správa a účtovná závierka overená
audítorom
za rok 2018

Bratislava, marec 2019

OBSAH:

Základné údaje

Prehľad činností vykonaných v roku 2018

Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov

Prehľad o výnosoch a nákladoch, prehľad o výnosoch v členení podľa zdrojov, finančný cash-flow

Stav a pohyb majetku, pohľadávky a záväzky

Zloženie orgánov a ďalšie údaje určené správnou radou

Správa audítora o preskúmaní účtovnej závierky k 31. 12. 2018, dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

Účtovná závierka k 31. 12. 2018 výkaz

Poznámky k účtovnej závierke

1. Základné údaje

Názov: Rehabilitačné centrum - HARMONY, n. o.
Sídlo: Kudláková ul. 1849/2, 841 01 Bratislava - Dúbravka
IČO/DIČ: 31820981/2021409852

Rehabilitačné centrum HARMONY, n. o. bolo založené dňa 18. 05. 1998 rozhodnutím Obvodného úradu Bratislava, registračné číslo: OVVS-285/7/98-NO, v zmysle zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. Dňa 05. 10. 2018 bol predložený Okresnému úradu Bratislava, odbor všeobecnej vnútornej správy, návrh na zmenu údajov zapísaných do registra neziskových organizácií, ktoré schválila správna rada na svojom zasadnutí dňa 25. 9. 2018. Rozhodnutie o zmene vydal Okresný úrad Bratislava pod číslom : OV-Ba-OVVS1-2018/374 dňa 12. 10. 2018.

Zakladateľom Rehabilitačného centra HARMONY, n. o. je Nadácia Petra Dvorského Harmony, Kudláková 2, Bratislava.

Rehabilitačné centrum HARMONY, n. o. poskytuje všeobecne prospešné služby v zmysle § 2 odsek 2 písmeno a) zákona o neziskových organizáciách. Hlavným poslaním je poskytovanie zdravotnej starostlivosti : stacionár v odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia. Ťažiskovou diagnózou je detská mozgová obrna.

Povolenie na prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia v zmysle zákona 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti vydal Bratislavský samosprávny kraj rozhodnutím č. 100803/2007-ZDR2 v odbornom zameraní: stacionár v odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia.

Odborným zástupcom pre zdravotnícku starostlivosť je MUDr. Stanislava Klobucká, PhD., zdravotné povolanie lekár, študijný odbor všeobecné lekárstvo, špecializačný odbor: neurológia, fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia.

Štatutárnym zástupcom je Ing. Alojz Halás, riaditeľ.

Schválenie výročnej správy

Dozorná rada dňa 19. 02. 2019 preskúmala výročnú správu za rok 2018. Konštatovala, že nemá pripomienky a predložila ju na schválenie správnej rade.

Správna rada dňa 20. 02. 2019 preskúmala výročnú správu za rok 2018. Konštatovala, že nemá pripomienky a jednohlasne schválila výročnú správu za rok 2018. Správna rada neurčila žiadne ďalšie údaje na zverejnenie vo výročnej správe (nad rámec § 34 zákona o neziskových organizáciách).

2. Prehľad činností vykonávaných v roku 2018

Rehabilitačné centrum - HARMONY, n. o., poskytuje všeobecne prospešné služby – zdravotné služby v odbore fyziatria, balneológia, liečebná rehabilitácia. Vykonáva iba hlavnú činnosť v súlade s platným rozhodnutím o registrácii neziskovej organizácie, nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Diagnostická a liečebno – preventívna starostlivosť v Rehabilitačnom centre - HARMONY je zameraná na detských pacientov s pohybovými ťažkosťami. Najčastejšie ide o neurologické ochorenia – neurovývojové poruchy v rannom detskom veku, predovšetkým detská mozgová obrna, poruchy psychomotorického vývoja, neurodegeneratívne ochorenia, nervosvalové ochorenia, úrazy pohybovej sústavy, centrálnej a periférnej nervovej sústavy, ortopedické ochorenia, skoliózy, pooperačné, pourazové ochorenia, reumatologické ochorenia a iné. Ťažiskovou diagnózou je detská mozgová obrna (DMO) a centrálna koordinačná porucha. DMO je závažné neurologické ochorenie detského veku aj dospelosti. Je to postihnutie motorického vývoja dieťaťa spôsobené poškodením vyvíjajúceho sa mozgu. Ide o neprogresívne, ale vo svojich prejavoch nie nemenné postihnutie hybnosti rôzneho stupňa spôsobené poškodením vyvíjajúceho mozgu. Výskyt DMO sa pohybuje v rozsahu 1,5 – 3 na 1000 živo narodených detí, z toho u jedného ide o závažné postihnutie. V Rehabilitačnom centre - HARMONY sa koncentruje výrazné percento detí s DMO vzhľadom na jedinečnosť liečebných metódik, komplexnosť rehabilitačných techník a prísne individuálny prístup, ktoré ponúkame pacientom.

Včasná rehabilitácia predstavuje u pacientov s DMO základný a rozhodujúci terapeutický postup. Výber vhodnej metodiky prebieha na základe aktuálneho stavu postihnutého dieťaťa. Pri zvažovaní najvhodnejšieho prístupu sa snažíme zohľadňovať nielen medicínske faktory, ale aj komplexnú biopsychosociálnu situáciu každého dieťaťa vo vzťahu k okolitému prostrediu.

Rehabilitačné centrum - HARMONY. n. o. poskytuje pacientom:

- odborné vyšetrenia lekárom FBLR,
- odborné neurologické vyšetrenia,
- konziliárne vyšetrenia ortopéda,
- komplexnú diagnostiku a intervenciu ranného komunikačného i celkového psychomotorického vývinu detí,
- liečebnú telesnú výchovu.

Liečebné metodiky:

Reflexná terapia podľa MUDr. V. Vojtu (najviac používaná terapia u najmenších detí, spočíva v ovplyvňovaní riadiacej časti motoriky v centrálnej

nervovej sústave), neurovývojová terapia podľa manželov Bobathových (spočíva v aplikácii empiricky vypracovaných postupov do aktivít denného života), metóda DNS (dynamická neuromuskulárna stabilizácia podľa prof. Koláča), Pilates (princíp správnej aktivácie a optimálnej funkcie hlbokého stabilizačného systému), Kabátová metóda senzomotorického cvičenia, koordináčna dynamická terapia, metodika podľa Brunkowovej, Freemana, Kalternborna, cvičenia na loptách a balančných plochách, cvičenia jemnej motoriky, reedukácia dýchania facilitáciou, terapia skolioz podľa Schrotovej a dynamická neuromuskulárna stabilizácia, reflexná masáž.

Podporné liečebné metódy:

Elektrostimulácia, rebox, magnetoterapia, ultrazvuk, termoterapia (aplikácia zábalov karlovarskej rašeliny), svetloliečba (polarizované svetlo, infračervené svetlo), oxygenoterapia, liečba oxidom uhličitým, klasická masáž, mäkké techniky, akupresúrny chodník, klimatoterapia.

Nové liečebné metodiky:

Okrem konvenčnej rehabilitačnej liečby poskytujeme deťom s poruchami hybnosti tiež robotickú lokomočnú terapiu, ktorá v poslednom desaťročí zaznamenala výrazný vzostup v liečbe pacientov s detskou mozgovou obrnou.

Roboticky asistovaná lokomočná terapia, systém Lokomat

Ako prví a jediní na Slovensku, okrem konvenčnej rehabilitačnej liečby, poskytujeme deťom s poruchami hybnosti roboticky asistovanú lokomočnú terapiu v systéme Lokomat. Je to roboticky asistovaný tréning lokomočných funkcií pomocou počítačom riadených ortéz dolných končatín s elektronickým pohonom v kolenných a bedrových kĺboch. Zariadenie pozostáva z pohyblivého chodníka, špeciálneho patentovaného závesného systému Lokolift a elektronicky riadených ortéz. Roboticky asistovaný tréning chôdze umožňuje takmer ideálne tréningové podmienky. Dovoľuje zvýšiť frekvenciu lokomočného tréningu, intenzitu tréningu, modifikovať rýchlosť chôdze a monitorovať priebeh terapie. Terapia prináša výrazné zlepšenie motorických funkcií i vlastného stereotypu chôdze u pacientov s centrálnou motorickou poruchou, po prerušení miechy a iných neurologických ochoreniach. Dôležitým prvkom v terapii je dynamická fixácia panvy, čo umožňuje dosiahnuť priblíženie sa k jej fyziologickému postaveniu pri ideálnom stereotypu chôdze.

K dispozícii je pediatrický model Lokomatu, ktorý je určený deťom od 4 rokov a model pre dospelých.

Na zvýšenie motivácie detského pacienta bol vyvinutý program umožňujúci tréning vo virtuálnom prostredí. Vstupné zariadenie transformuje pohyby pacienta do pohybov virtuálnej postavy vo virtuálnom prostredí. Počas tréningu sa pacient pohybuje v rôznych typoch virtuálneho prostredia, kde rieši rozličné úlohy, čo zvyšuje možnosť aktívnej participácie detského pacienta v terapeutickom procese. Aplikácia virtuálnej reality má pozitívny vplyv na vôľovú hybnosť detí s DMO.

Funkčná terapia hornej končatiny, systém Armeo

Zariadenie Armeo je pasívna ortéza hornej končatiny, ktorá odľahčuje hmotnosť hornej končatiny pacienta v 3D priestore pomocou ergonomickej a nastaviteľnej opierke. Umožňuje používanie hornej končatiny cielene, koordinovane, aj keď je zachovaná zvyšková možnosť pohybu. Tréning prebieha v 3D priestore, počítač prepojený so softvérovým vybavením poskytuje hravou formou, na základe spätnej väzby, rehabilitačné cvičenia zamerané na konkrétnu funkciu, prípadne kombináciu funkcií hornej končatiny. Po terapii v systéme Armeo sme potvrdili zlepšenie pohyblivosti hornej končatiny u pacientov so stredne ťažkou až ťažkou hemiparézou, zvýšenie svalovej sily, zväčšenie rozsahu kĺbovej pohyblivosti, zlepšenie funkcie hornej končatiny, zvýšenie motivácie pacienta a v konečnom dôsledku aj zlepšenie sebestačnosti.

Koordináčna dynamická terapia, systém GIGER MD

Giger MD je medicínske zariadenie umožňujúce kinematicky súvisiacu prácu horných a dolných končatín v cyklických vzorcoch pohybu. S pohybmi končatín vykonáva pacient tiež trojdimenzionálny pohyb trupových svalov. Tento pohyb končatín – predovšetkým v ľahu, je často prvým možným pohybom vôbec, ktorý pacient môže vykonávať sám. Práve terapia v ľahu umožňuje znížiť gravitačnú záťaž na minimum, uľahčuje a zefektívňuje kinezioterapiu hlavne u ťažkého stupňa skoliózy, detskej mozgovej obrny a rázštepú chrbtice. Softvér inštalovaný v zariadení umožňuje zobrazenie a záznam priebehu terapie v grafickej podobe na monitore a alfanumerického ukladania dát. Terapiou je možné prevádzať v stoji, v sede a v ľahu, čo umožní znížiť gravitačnú záťaž na minimum. Základné princípy a možnosti ich aplikácie v rehabilitačnej praxi nám opakovane odprezentoval autor tejto metodiky prof. Dr. Giseler Schalow zo Švajčiarska.

Kombináciou metodík roboticky asistovaného tréningu chôdze a koordinačnej dynamickej terapie sme zaznamenali ďalšie významné zlepšenie motorickej funkcie u pacientov s detskou mozgovou obrnou.

Štandardom vo vyšetrovacích a terapeutických programoch v Rehabilitačnom centre Harmony je objektivizácia funkčného stavu pacientov validizovanými hodnotiacimi škálami, čo umožňuje kontinuálne monitorovanie priebehu terapie, porovnávanie efektivity rehabilitačných programov a postupov. Pacienti zaradení na terapiu Lokomat prechádzajú opakovane vstupným a výstupným testom GMFM (Gross Motor Function Measure). Je to štandardizovaný vyšetrovací postup pre deti od 5 mesiacov, ktorý hodnotí zmeny hrubej motoriky v čase u detí s detskou mozgovou obrnou. Bol vyvinutý na klinické aj výskumné použitie. Test hodnotí schopnosti dieťaťa v 88 položkách v piatich dimenziách : A-ľah a pretáčanie, B-sed, C-lezenie a kľak, D-stoj, E-chôdza, beh a poskoky. Test posudzuje skôr množstvo položiek, ktoré je schopné dieťa splniť, nehodnotí kvalitu ich prevedenia. Jeho použitie je rozšírené po celom svete predovšetkým na hodnotenie účinkov liečby DMO.

Posturálna stabilita :

A) Systém TYMO

U pacientov s DMO sa stretávame tiež s poruchami posturálnej stability. V rámci funkčného tréningu stability statického a dynamického zaťaženia dolných končatín a opornej funkcie horných končatín využívame multifunkčný terapeutický a hodnotiaci systém pre počítačovo asistovanú rehabilitáciu TYMO. Tymo je snímač posturálneho nastavenia s bezdrôtovou aplikáciou, ktorá ponúka široké využitie formou PC hier. Umožňuje zlepšenie rovnovážnych funkcií a posturálnej kontroly v stoji, v sede, vysokom kláku a možno ho využiť aj na terapiu funkcie opory hornej končatiny. Možno ho použiť pre hodnotenie a terapiu statickej a dynamickej rovnováhy. Tymo je kombinované s audiovizuálnou spätnou väzbou, ktorá u pacienta zaisťuje maximálnu pozornosť a motiváciu. Herné prostredie je zamerané na nácvik rozloženia a prenos hmotnosti, stability a posturálnych funkcií.

B) Systém Tetrax FB Functional Balance

Prístroj, ktorý vykonáva funkčnú diagnostiku najjemnejších odchýliek stability pacienta s cieľom určiť ich pôvod v tele. Vďaka vysokej citlivosti senzorov, unikátnej metóde analýzy a patentovo chránenému počítačovému softvéru pracuje ako „funkčný skener“, ktorý dokáže lokalizovať patologické zdroje funkčných odchýliek v štádiu, kedy ešte nemusí byť zachytiteľný bežnými anatomickými vyšetrovacími metódami. Odhaľuje najjemnejšie odchýlky v stabilite vyšetrovanej osoby. Súčasne presne lokalizuje zdroje týchto funkčných odchýliek, ktoré môžu mať pôvod v centrálnom nervovom systéme, periférnom nervovom systéme, očnom systéme, v chrbtici, kĺboch dolných končatín, alebo majú psychický pôvod. Prístroj meria a vyhodnocuje niekoľko nezávislých parametrov na špeciálnej plošine, na ktorej pacient stojí 6 minút.

Neurofeedback

Neurofeedback (EEG biofeedback) ako terapia sa v súčasnosti vo svete používa pri liečbe pozornosti a hyperaktivity detí (ADHD), pri liečbe psychických a neurologických poruchách. Je alternatívnou metódou nápravy detskej mozgovej obrny. Pri aplikácii terapie sa okrem iného zlepšujú aj pohybové schopnosti.

Zdravotné výkony

V roku 2018 sme poskytli 32 745 zdravotných výkonov (ošetrovacích dní):

Vyšetrenia a výkony	Počet ošetrovacích dní
Vstupné lekárske vyšetrenia	585
Kontrolné lekárske vyšetrenia	1 492
Výkony liečebnej telesnej výchovy, výkony fyzikálno-terapeutické	30 668
Spolu:	32 745

Vybrané terapie	Počet poskytnutých terapií
Lokomat	602
Armeo	198
Tetrax - Tymo	245
Solná jaskyňa	108

Cezhraničná zdravotná starostlivosť bola poskytnutá pacientom z Českej republiky a Rakúska v celkovom počte 209 ošetrovacích dní, z toho na priamu platbu 37 ošetrovacích dní, ostatní pacienti na zdravotný preukaz s označením EU.

Prezentácia výsledkov a výskumná činnosť (MUDr. Stanislava Klobucká, PhDr.):

- V. sympóziu roboticky asistovanej rehabilitácie v Brne v dňoch 20. - 21. 9. 2018, aktívny príspevok - prezentácia výsledkov štúdie: Zlepšenie motorických funkcií u pacientov s DMO vplyvom roboticky asistovanej lokomočnej terapie.

- 2. Výročná interdisciplinárna konferencia o nových a inovatívnych štandardných diagnostických a štandardných terapeutických postupoch – ŠDTP 2018 v Bratislave v dňoch 18. - 19. 10. 2018 - Konferencia Štandardné diagnostické terapeutické postupy v medicíne, aktívny príspevok : Odporúčané diagnostické a terapeutické postupy v rehabilitácii pacientov s DMO.

- Spolupráca s Ministerstvom zdravotníctva SR : na tvorbe nových štandardných terapeutických a diagnostických postupov a na tvorbe nového katalógu zdravotníckych výkonov pre odbor FBLR.

- Vyžiadany príspevok do Supplementa Bedeker Zdravie – časť Ortopédia 2018 : Aktuálne trendy v rehabilitácii pacientov s DMO.

- Rehabilitácia v pediatrii XIII, celoslovenský seminár s medzinárodnou účasťou v Kováčovej v dňoch 14. – 15. 12. 2018, prezentácia - spoluúčasť: Európske a slovenské stanoviská k úlohe fyziatra pri detskej mozgovej obrne

Vzdelávacia činnosť

Od roku 2001 je Rehabilitačné centrum Harmony, n. o. školiacim pracoviskom Slovenskej zdravotníckej univerzity.

V spolupráci s Fakultou ošetrovateľstva a zdravotníckych odborných štúdií sme v roku 2018 zabezpečili:

- kurz v certifikovanej pracovnej činnosti reflexná terapia podľa dr. Vojtu a kurz v špecializačnom odbore Fyzioterapia porúch psychomotorického vývoja I. 28. 05. – 08. 06. 2018
- výučbu a odbornú prax pre študentov denného bakalárskeho štúdia v odbore fyzioterapia.

V spolupráci s Lekárskou fakultou Slovenskej zdravotníckej univerzity sme zabezpečili kurz Reflexná terapia podľa dr. Vojtu a pediatriká rehabilitácia pre lekárov v postgraduálnej príprave špecializačného štúdia v odbore FBLR.

Na teoretickej a praktickej výuke participujú zdravotnícki zamestnanci Rehabilitačného centra Harmony.

Účasť na konferenciách :

- IV. Neuropsychiatrický kongres v Bratislave , 7. – 9. 6. 2018,
- Právne, forenzné a ekonomické aspekty, konferencia v Bratislave, 19. 9. 2018
- XXII. Jesenná rehabilitačná konferencia v Nových Zámkoch, 22. – 23. 11. 2018.

Údaje o počte zamestnancov

	Počet zamestnancov v pracovnom pomere k 31.12.2018	Počet zamestnancov v pracovnom pomere prepočítaný k 31.12.2018
Lekár	1,00	1,00
Fyzioterapeut	12,60	10,72
Masér	1,00	1,00
Zdravotnícky asistent	1,00	1,00
Sanitár	2,00	2,00
Technicko-hospodársky pracovník	3,00	3,00
Prevádzkový pracovník	1,00	0,88
S p o l u :	21,60	19,60

Spolupráca s Nadáciou J&T

Naším dôležitejším partnerom, okrem zdravotných poisťovní, je Nadácia J&T, s ktorou spolupracujeme už od roku 2009. Predmetom spolupráce je poskytovanie terapie Lokomat, Armeo a Combofit pacientom postihnutým detskou mozgovou obrnou a poruchami pohybového aparátu.

3. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov

Rehabilitačné centrum Harmony, n. o. vedie podvojnú účtovníctvo v súlade s Opatrením MF SR č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnovy pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania, Opatrenia MF SR č. MF/17616/2013-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto ukladania individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy pre účtovné jednotky účtujúce v sústave podvojného účtovníctva, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účely podnikania a v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka k 31. 12. 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania neziskovej organizácie.

Informácie o údajoch na strane aktív

1. Neobežný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku (softvér) a dlhodobého hmotného majetku (samostatné hnutelné veci, dopravné prostriedky a drobný dlhodobý hmotný majetok) je uvedený v časti Stav a pohyb majetku, pohľadávky a záväzky. Dlhodobý finančný majetok neevidujeme.

2. Obežný majetok

Prehľad finančných účtov (pokladnica, ceniny - stravovacie poukážky, bankové účty) a krátkodobé pohľadávky sú uvedené v časti Stav a pohyb majetku, pohľadávky a záväzky. Zásoby neevidujeme, dlhodobé pohľadávky neevidujeme, krátkodobé pohľadávky neevidujeme po lehote splatnosti. Časové rozlíšenie aktív - nákladov a príjmov budúcich období neevidujeme.

Informácie o údajoch na strane pasív

1. Vlastné zdroje krytia majetku

Imanie a peňažné fondy	51 077,69
Fondy tvorené zo zisku - Rezervný fond	216 495,86
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie - strata	-68 604,14

O výsledku hospodárenia za rok 2017 rozhodla správna rada dňa 02. 03. 2018, zisk bol preúčtovaný na rezervný fond.

2. Cudzie zdroje krytia

Dlhodobé záväzky	4 161,19
Sociálny fond - stav k 1.1.2018	
Tvorba sociálneho fondu	1 735,81
Čerpanie sociálneho fondu	1 459,35
Stav sociálneho fondu k 31. 12. 2018	4 437,65

Rezervy (zákonné, ostatné a krátkodobé) neevidujeme.

Prehľad krátkodobých záväzkov z obchodného styku je uvedený v časti Stav a pohyb majetku, pohľadávky a záväzky. Neevidujeme žiadne krátkodobé záväzky po lehote splatnosti. Záväzky voči zamestnancom, zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami a daňové záväzky (preddavok na daň z príjmov zo závislej činnosti) vyplývajú zo zúčtovania miezd za december 2018 a budú vyrovnané v januári 2019.

Bankové výpomoci a pôžičky neevidujeme.

Časové rozlíšenie pasív - výnosy budúcich období - sú vyčíslené vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Jedná sa o účtovanie odpisov dlhodobého majetku, na obstaranie ktorého boli určené použité dary a prijatý podiel zaplatenej dane.

Schválenie účtovne závierky za predchádzajúce obdobie

Dozorná rada dňa 01. 03. 2018 preskúmala ročnú účtovnú závierku za rok 2017. Konštatovala, že nemá pripomienky a predložila ju na schválenie správnej rade. Správna rada dňa 02. 03. 2018 preskúmala ročnú účtovnú závierku za rok 2017. Konštatovala, že nemá pripomienky a jednohlasne schválila ročnú účtovnú závierku za rok 2017.

Schválenie účtovne závierky za bežné obdobie

Dozorná rada dňa 19. 02. 2019 preskúmala ročnú účtovnú závierku za rok 2018. Konštatovala, že nemá pripomienky a predložila ju na schválenie správnej rade. Správna rada dňa 20. 02. 2019 preskúmala ročnú účtovnú závierku za rok 2018. Konštatovala, že nemá pripomienky a jednohlasne schválila ročnú účtovnú závierku za rok 2018.

4. Prehľad o výnosoch a nákladoch, prehľad o výnosoch v členení podľa zdrojov

1. Informácie o výnosoch /v €/

Výnosy spolu 467 308,62

Rehabilitačné centrum Harmony, n.o. vykázalo v roku 2018 výnosy iba z hlavnej činnosti, a to : výnosy od zdravotných poisťovní, príjmy od pacientov, dar od fyzickej osoby, príjmy z podielu zaplatenej dane.

Výnosy z vlastných výkonov – hlavná činnosť	450 423,20
Príjmy od zdravotných poisťovní:	427 701,20
z toho: Všeobecná ZP	302 352,83
Dôvera ZP	93 614,00
Union ZP + Union a. s.	31 734,37
Príjmy od pacientov :	22 722,00
z toho : rehabilitácia	3 603,00
lokomat	13 176,00
arneo	3 700,00
biofeedback	630,00
solná jaskyňa	108,00
taping	280,00
tetrax - tymo	1 225,00

Ostatné výnosy	16 863,62
Príspevky z podielu zaplatenej dane	9 260,42
Prijaté príspevky od fyzických osôb	20,00
Prijaté príspevky od iných organizácií (minulé roky, časové rozlíšenie - nákup DHM)	3 901,00
Príspevky z podielu zaplatenie dane (minulé roky, časové rozlíšenie - nákup DHM)	3 607,20
Kreditné úroky	75,00

Prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane 2018 v sume 9 260,42 € sme použili na pokrytie nákladov na pravidelnú revíziu prístroja prístroja Lokomat, opravy, úpravu a údržbu priestorov a prístrojového vybavenia. V roku 2018 bolo príspevok použitý v plnej výške, do roku 2019 jeho použitie neprenášame.

2. Informácie o nákladoch
Náklady spolu:

/v €/

535 890,96

Spotreba materiálu	7 606,66
Spotreba energie	12 712,95
Opravy a udržiavanie	13 809,36
Cestovné	141,78
Ostatné služby	10 923,23
Mzdové náklady	349,491,38
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	118 374,69
Zákonné sociálne náklady	13 340,88
Ostatné dane a poplatky	1 015,54
Ostatné náklady	952,05
Odpisy	7 508,20
Daň z úrokov	14,24

Náklady na správu Rehabilitačného centra Harmony, n. o. dosiahli v roku 2018 sumu 190,43 €.

3. Porovnanie nákladov a výnosov za roky 2017 a 2018

Účtov. skupina	Náklady	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2018	Medziročný rozdiel
50	Spotreba materiálu a energie	24 298,55	20 319,61	-3 978,94
51	Služby	30 308,33	24 874,37	-5 433,96
52	Osobné náklady	448 669,10	481 206,95	+32 537,85
53	Dane a poplatky	943,06	1 015,54	+72,48
54	Ostatné náklady	659,55	952,05	+292,50
55	Odpisy	6 970,20	7 508,20	+538,00
59	Daň z príjmov	14,24	14,24	
	Náklady celkom	511 863,03	535 890,96	+24 027,93

Účtov. skupina	Výnosy	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2018	Medziročný rozdiel
60	Výnosy za vlastné výkony	447 349,74	450 423,20	+3 073,46
64	Ostatné výnosy	927,86	75,00	-852,86
65	Výnosy z použitia fondu	20 200,00		-20 200,00
66	Prijaté príspevky	43 408,21	16 788,62	-26 619,59
	Výnosy celkom	511 885,81	467 286,82	-44 598,99

	Výsledok hospodárenia	+22,78	-68 604,14	-68 626,92
--	-----------------------	--------	------------	------------

3. Finančný cash-flow

Počiatočný stav finančných prostriedkov (1.1.2018)	270 890,83
Pokladnica	1 325,52
Bankové účty	269 564,86

Príjmy RC Harmony v roku 2018	459 778,62
Príjmy zo zdravotných výkonov	450 423,20
Prijaté príspevky od fyzických osôb	20,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	9 260,42
Úroky	75,00
Spolu disponibilné finančné prostriedky v roku 2018	730 669,45

Výdavky RC Harmony v roku 2018	528 382,76
- spotreba materiálu	7 606,66
- spotreba energie	12 712,95
- opravy a údržba	13 809,36
- cestovné	141,78
- ostatné služby	10 923,23
- osobné náklady	481 206,95
- iné ostatné náklady	952,05
- dane a poplatky	1 015,54
- daň z príjmov	14,24
Zmena stavu pohľadávok	-434,69
Zmena stavu záväzkov	+208,00
Spolu použitie finančných prostriedkov v roku 2018	528 156,07

Počiatočný stav finančných prostriedkov (1.1.2018)	270 890,38
Príjmy RC Harmony	459 778,62
Výdavky RC Harmony	528 382,76
Zmena stavu pohľadávok	-434,69
Zmena stavu záväzkov	+208,00
Rozdiel	202 059,55

Stav finančných prostriedkov k 31. 12. 2018	202 059,55
Pokladnica	763,28
Bankové účty	201 296,27

5. Stav a pohyb majetku, pohľadávky a záväzky

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok, drobný dlhodobý hmotný majetok /v €/

1a) v cene obstarania

Stav k 1. 1. 2018

013 Softvér	1 795,79
022 Samostatné hnutelné veci	487 855,08
023 Dopravné prostriedky	21 938,24
028 Drobný dlhodobý hmotný majetok	30 643,98
S p o l u :	542 233,09

Prírastky a úbytky v priebehu roka

	prírastky	úbytky
022 Samostatné hnutelné veci	0	0
S p o l u :		

Stav k 31. 12. 2018

013 Softvér	1 795,79
022 Samostatné hnutelné veci	487 855,08
023 Dopravné prostriedky	21 938,24
028 Drobný dlhodobý hmotný majetok	30 643,98
S p o l u :	542 233,09

1 b) v zostatkovej cene

	Cena obstarania	Oprávky	Cena zostatková
013 Softvér	1 795,79	1 795,79	0
022 Samostatné hnutelné veci	487 855,08	468 078,05	19 777,03
023 Dopravné prostriedky	21 938,24	21 938,24	0
028 Drobný dlhodobý hmotný majetok	30 643,98	30 643,98	0
S p o l u :	542 233,09	522 456,06	19 777,03

2. Krátkodobý finančný majetok /v €/

	Stav k 01.01.2018	Stav k 31.12.2018
Spolu:	267 959,19	202 059,55
Pokladnica EUR	1 201,52	287,28
Ceniny - stravovacie poukážky 119 ks	124,00	476,00
Bankové účty	270 890,38	201 296,27

3. Pohľadávky a záväzky /v €/

	Stav k 01.01.2018	Stav k 31.12.2018
Pohľadávky	35 723,50	36 274,378
Iné pohľadávky - zdravotné poistovne	35 684,34	36 152,98
Pohľadávky voči zamestnancom	39,16	21,80
Záväzky	35 120,64	38 012,94
Záväzky z obchodného styku	1 580,95	-207,65 Dobropis SPP
Záväzky voči zamestnancom	20 301,43	21 193,09
Záväzky so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	12 761,47	13 341,86
Daňové záväzky	3 476,79	3 685,64

Pohľadávky a záväzky nevidujeme po lehote splatnosti.

Pohľadávky a záväzky k 31.12.2018 boli overené dokladovou inventúrou.

Inventarizácia majetku a záväzkov bola vykonaná v súlade s § 6 odsek 3 a § 29 – 30 Zákona o účtovníctve.

Majetok a záväzky boli ocenené v zmysle § 24 až 27 Zákona o účtovníctve.

Majetok Rehabilitačného centra - HARMONY, n. o. je v plnej miere využívaný na hlavnú činnosť.

6. Zloženie orgánov a ďalšie údaje určené správnou radou

Správna rada : Peter Dvorský - predseda
Marta Dvorská
MUDr. Ján Porubský, CSc.

Dozorná rada : Ing. Jozef Gál
Ing. Oľga Križová
PhDr. Daniela Čunčíková, PhD.

Riaditeľ : Ing. Alojz Halás

Na zasadnutí dňa 15. 10. 2018 správna rada jednohlasne schválila nové zloženie dozornej rady, čo bolo následne písomne oznámené registrujúcemu orgánu.

Správna rada neurčila žiadne ďalšie údaje (nad rámec § 34 zákona o neziskových organizáciách) na zverejnenie vo výročnej správe.

Kontakty:

Rehabilitačné centrum- HARMONY, n. o., Kudláková 1849/2, 841 01 Bratislava -
Dúbravka

tel. : +421264287909, tel., fax : +421264287907

e-mail: rc@nadaciaharmony.sk

www.nadaciaharmony.sk

Ďakujeme všetkým darcom za pomoc a podporu.

*D. M. K.
AUDIT s.r.o.*

D.M.K. AUDIT s.r.o., Špitálska 53, 811 08 Bratislava

IČO: 35 727 080, IČ DPH: SK2020268118

Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., odd.Sro., vložka 15499/B

Tel., fax:+421 2 5292 1319

e-mail: dmk@dmkaudit.sk

**Správa nezávislého audítora
o preskúmaní účtovnej závierky
a posúdení výročnej správy
k 31.12.2018**

**pre štatutárny orgán spoločnosti
REHABILITAČNÉ CENTRUM –
HARMONY, n.o. v Bratislave**

**Kudláková 2
841 01 Bratislava**

Bratislava, jún 2019

Správa nezávislého audítora štatutárnemu orgánu spoločnosti Rehabilitačné centrum HARMONY, n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácii Rehabilitačné centrum Harmony, n.o., 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 neziskovej organizácii Rehabilitačné centrum HARMONY, n.o. 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 neziskovej 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 neziskovej 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 Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora¹ 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

¹ Pod pojmom „audítora“ sa rozumie „štatutárny audítora“ alebo „audítorská spoločnosť“ definovaní v §2, ods.2 a 3 zákona o štatutárnom audite.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky 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 neziskovej 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 spochybníť schopnosť Spoločnosti 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 Spoločnosť 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 právnych 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 neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.


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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 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, 05.06.2019

D.M.K. AUDIT s.r.o.
Špitálska 53, 811 01 Bratislava
Obchodný register OS BA I.
Oddiel: Sro, vložka č.15 499/B
Licencia SKAU č.176


Ing. Darina Kurotová
zodpovedný auditor
Licencia SKAU č. 324

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 Ć D Ě 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 4 0 9 8 5 2	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 1 8 2 0 9 8 1	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 1 8
SID 8 6 . 9 0 . 9	<input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 8
SK NACE 8 6 . 9 0 . 9		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)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Rehabilitačné centrum - HARMONY, n. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KUDLÁKOVA

Číslo

1 8 4 9 / 2

PSČ

Obec

8 1 4 2 1 Bratislava - Dubravka

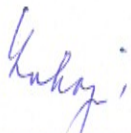


Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 6 4 2 8 7 9 0 7 0 2 / 6 4 2 8 7 9 0 7

E-mailová adresa

r c @ n a d a c i a h a r m o n y . s k

Zostavená dňa: 1 9 . 0 2 . 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 . 0 2 . 2 0 1 9			

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	
a		b	1	2	3	4
A.	Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001	542 233,09	522 456,06	19 777,03	27 285,23
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002	1 795,79	1 795,79		
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004	1 795,79	1 795,79		
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	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 - 095 AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	540 437,30	520 880,27	19 777,03	27 285,23
	Pozemky (031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012				
	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	487 855,08	468 078,05	19 777,03	27 285,23
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	21 938,24	21 938,24		
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017	30 643,98	30 643,98		
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	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	238 234,33		238 234,33	306 630,47
1.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
	Materiál (112+119) - 191	031				
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	032				
	Výrobky (123 - 194)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034				
	Tovar (132+139) - 196	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	36 174,78		36 174,78	35 740,09
	Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	0,00	0,00	0,00	16,59
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047		x		
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050	36 174,78		36 174,78	35 723,50
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	202 059,55		202 059,55	270 890,38
	Pokladnica (211 + 213)	052	783,28	x	783,28	1 325,52
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	201 296,27	x	201 296,27	269 564,86
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057				
1.	Náklady budúcich období (381)	058				
	Prijmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057		060	780 467,42	522 456,06	258 011,36	333 915,70

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	198 969,41	267 573,55
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	51 077,69	51 077,69
	Základné imanie (411)	063	51 077,69	51 077,69
	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	216 495,86	216 473,08
	Rezervný fond (421)	069	216 495,86	216 473,08
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072		
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	-68 604,14	22,78
B.	Cudzíe zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	42 766,29	42 558,29
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075		
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078		
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	4 753,35	4 437,65
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	4 753,35	4 437,65
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	38 012,94	38 120,64
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	-207,65	1 580,95
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	21 193,09	20 301,43
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	13 341,86	12 761,47
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	3 685,64	3 476,79
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101	16 275,66	23 783,86
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	16 275,66	23 783,86
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	258 011,36	333 915,70

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	7 606,66		7 606,66	10 678,15
502	Spotreba energie	02	12 712,95		12 712,95	13 620,40
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	13 809,36		13 809,36	17 964,91
512	Cestovné	05	141,78		141,78	1 113,07
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	10 923,23		10 923,23	11 230,35
521	Mzdové náklady	08	349 491,38		349 491,38	325 580,95
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	118 374,69		118 374,69	110 327,31
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	13 340,88		13 340,88	12 760,84
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	1 015,54		1 015,54	943,06
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	952,05		952,05	659,55
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	7 508,20		7 508,20	6 970,20
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37			038	535 876,72	535 876,72	511 848,79

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	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	450 423,20		450 423,20	447 349,74
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	75,00		75,00	75,00
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057	0,00	0,00	0,00	852,86
649	Iné ostatné výnosy	058				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064	0,00	0,00	0,00	20 200,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	3 901,00		3 901,00	31 951,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	20,00		20,00	
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	12 867,62		12 867,62	11 457,21
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	467 286,82		467 286,82	511 885,81
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-68 589,90		-68 589,90	37,02
591	Daň z príjmov	076	14,24		14,24	14,24
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-68 604,14		-68 604,14	22,78

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 1 8 2 0 9 8 1 /SID

Čl. I.

Všeobecné údaje

(1) Údaje o účtovnej jednotke, jej sídlo, dátum založenia

Názov účtovnej jednotky:	Rehabilitačné centrum - HARMONY, n. o.
Sídlo účtovnej jednotky:	Kudláková ul. 1849/2, 841 01 Bratislava
Dátum jej založenia alebo zriadenia:	23.10.1997, Krajský úrad Bratislava číslo: OVVS-285/7/98-NO, OU-Ba-OVVS1-2018/374
IČO /DIČ:	31820981 / 2021409852

(2) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky

Názov zakladateľa:	Nadácia Petra Dvorského - Harmony
Sídlo zakladateľa:	Kudláková ul. 1849/2, 841 01 Bratislava
Dátum založenia alebo zriadenia:	11. 09. 1991
IČO /DIČ:	17323452/ 2021365291

(3) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Správna rada účtovnej jednotky :	Peter Dvorský	predseda
	Marta Dvorská	člen
	MUDr. Ján Porubský, CSc.	člen
Dozorná rada :	Ing. Jozef Gál	predseda
	Ing. Oľga Križová	člen
	PhDr. Daniela Čunčíková	člen

Odborný garant	MUDr. Stanislava Klobucká, PhD.
----------------	---------------------------------

(4) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Hlavná činnosť:	Zdravotnícka starostlivosť
	Poskytovanie zdravotnej starostlivosti – stacionár v odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia

Podnikateľská činnosť:	Podnikateľskú činnosť nevykonávame
-------------------------------	------------------------------------

(5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19,6	19,1
z toho : počet vedúcich zamestnancov	3,0	3,0

(6) RC Harmony nezriadila iné účtovné jednotky.

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) RC Harmony plynule pokračuje vo svojej hlavnej činnosti v roku 2017 a bude pokračovať aj v nasledujúcich rokoch.

(2) V priebehu účtovného obdobia 2017 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:

Majetok a záväzky

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - žiaden
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom, - žiaden
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - žiaden
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - žiaden
- g) dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou
- h) zásoby obstarané kúpou - žiadne
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - žiadne
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - žiadne
- k) pohľadávky – menovitá hodnota
- l) krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – menovitá hodnota
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitá hodnota
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – menovitá hodnota
- p) deriváty - žiadne
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – žiadne
- s) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu - žiadny

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov – uplatňujeme len účtovné odpisy, pretože vykonávame len hlavnú činnosť. Spôsob odpisovania – rovnomerné odpisy.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Ročný odpis	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	1/4	Rovnomerný odpis
Dlhodobý hmotný majetok	4 roky, 6 rokov	1/4 1/6	Rovnomerný odpis
Drobný dlhodobý hmotný majetok – majetok do 1 700,-€	2 roky	1/2	Rovnomerný odpis

Či. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka č.1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniťelné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1 795,79					1 795,79
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 795,79					1 795,79
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1 796,79					1 795,79
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 795,79					1 795,79
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0					0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0					0

Tabuľka č.2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				487 855,08	21 938,24			30 643,98			540 437,30
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				487 855,08	21 938,24			30 643,98			540 437,30
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				460 569,85	21 938,24			30 643,98			513 152,07
prírastky				7 508,20							7 508,20
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				468 078,05	21 938,24			30 643,98			520 660,27
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				27 285,23							27 285,23
Stav na konci bežného účtovného obdobia				19 777,03							19 777,03

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

nemáme

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

nemáme

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

nemáme

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

netvorili sme

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	287,28	1 201,52
Ceniny – stravné lístky - 119 ks	476,00	124,00
Bankové účty a TU s viazanosťou do 1 roka	201 296,27	269 564,86
Peniaze na ceste		
Spolu	202 059,55	270 890,38

7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Nemáme

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy - pohľadávky za hlavnú činnosť

Dôvera zdravotná poisťovňa	7 800,00
Union zdravotná poisťovňa	2007,17
Všeobecná zdravotná poisťovňa	25 145,81
Pacienti	1 200,00
Spolu pohľadávky za hlavnú činnosť	36 152,98
Pohľadávky voči zamestnancom	21,80

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Nemáme

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	36 174,78	35 723,50
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	36 174,78	35 723,50

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

	SUMA V €
Účet 384 výnosy budúcich období k 01. 01. 2018	
384.200 Rebox	149,20
384.201 Biopton lampa Zepter	515,00
384.300 Elektroliečba	1 664,26
384.301 G-medical 2-4 roky	2 776,60
384.302 Neurofeedback	579,80
384.305 Tetrax FB systém - 2017	7 333,00
384.306 Tymo systém - 2017	10 766,00
S p o l u :	23 783,86
Úbytky - ročné odpisy 2018	
384.200 Rebox	149,20
384.201 Biopton lampa Zepter	443,00
384.300 Elektroliečba	954,00
384.301 G-medical 2-4 roky	1 757,00
384.302 Neurofeedback	304,00
384.305 Tetrax FB system - 2017	2 000,00
384.306 Tymo systém - 2017	1 901,00
S p o l u :	7 508,20
Účet: 384 výnosy budúcich období k 31. 12. 2018	
384.200 Rebox	0
384.201 Biopton lampa Zepter	72,00
384.300 Elektroliečba	710,26
384.301 G-medical 2-4 roky	1 019,60
384.302 Neurofeedback	275,80
384.305 Tetrax FB system - 2017	5 333,00
384.306 Tymo system - 2017	8 865,00
S p o l u :	16 275,66
Zostatková cena podľa inventarizácie- účtovná trieda 0	
Biopton lampa Zepter – 2 % 2012	72,00
Elektroliečba – 2%2012	710,26
G-medical 2-4 roky – 2% 2013	1 019,60
Bezdrôtový neurofeedback – 2%2013	275,80
Tetrax FB system - 2017	8 833,00
Tymo system - 2017	8 866,37
S p o l u :	19 777,03

	OBSTARÁVACIA CENA V €	ODPIS 2018	OPRÁVKY K 31.12.2018	ZOSTATKOVÁ CENA K 31. 12. 2018
Lokomat 2008	321 160,34		321 160,34	0
Armeo 2009	39 809,71		39 809,71	0
Combo Giger light kid 2009	3 471,01		3 471,01	0
Giger MD medical kid 2010	15 521,20		15 521,20	0
Giger MD medical normal 2011 – vlastné zdroje	20 567,20		20 567,20	0
Rebox Physio 2012	1 849,20	149,20	1 849,20	0
Bioptron PAG 880 2013	2 656,00	443,00	2 584,00	72,00
G-medical kid (2-4) 2013	10 536,60	1 757,00	9 517,00	1 019,60
Elektroliečba Combi 400 2013	5 719,26	954,00	5 009,00	710,26
Bezdrôtový neurofeedback 2013	1 821,80	304,00	1 546,00	275,80
Tetrax FB system 2017 Pozn. krytie z vlast. financií : 3 500,00 €	12000,00	2 000,00	3 167,00	8 833,00
Tymo systém 2017 Pozn. krytie z vlast.fiancií: 1,37 €	11401,37	1 901,00	2 535,00	8 866,37
spolu	423 112,32	7 508,20		19 777,03
Stav na účte VBO k 31.12.2017(účet 384.200)				16 275,66
Vlastné prostriedky RC Harmony v budúcich rokoch:				3 501,37

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	51 077,69				51 077,69
z toho: nadačné imanie v nadácií					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					

Fondy zo zisku					
Rezervný fond	216 473,08			+22,78	216 495,86
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	22,78		-68 604,14	-22,78	-68 604,14
Spolu	287 750,77		-68 604,14		198 969,41

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	22,78
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	22,78
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

RC Harmony v roku 2018 netvorilo rezervy na nevyčerpanú dovolenku 2018.

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

nemáme

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
- Záväzky z obchodného styku - došlý dobropis	-207,65	1 580,95
- Záväzky voči zamestnancom- mzdy 12/2018 vyplatené 01/2019	21 193,09	20 301,43
- Zúčtovanie s inštitúciami sociálneho a zdravotného zabezpečenia	13 341,86	12 761,47
- Daňové záväzky	3 685,64	3 476,79
Krátkodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	38 012,94	38 120,64

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	4 437,65	4 161,19
Tvorba na ťarchu nákladov	1 879,15	1 735,81
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 563,45	1 459,35
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	4 753,35	4 437,65

f) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

nemáme

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
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	0	9 260,42 (2% daň 2018)	9 260,42	0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane a darov	2012: 149,20 2013: 5 535,66 2 % spolu: 5 684,86 2017: 18 099,00 Dary spolu: 18 099,00		2012: 149,20 2013: 3 458,00 2018 : 3 901,00	2013: 2 077,66 Spolu : 2 077,66 2017 : 14 198,00 Dary spolu: 14 198 Spolu: 16 275,66 ¹

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

nemáme

(16) Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu, a to:

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov.

Nemáme

ČI. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Výnosy z hlavnej činnosti

Druh výkonu a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu		
1. Tržby za predaj tovaru		
3. Príjmy za poskytované všeobecno-prospešné služby: poskytovanie zdravotnej starostlivosti	450 423,20	
4. Ostatné výnosy (úroky)	75,00	
5. Tržby z predaja hmotného majetku		
6. Výnosy z použitia fondu		
Výnosy spolu	450 498,20	

(2) Príspevky od PO a FO

Dary	Suma
Prijaté príspevky od iných organizácií - časové rozlíšenie darov na nákup DHM	3 901,00
Prijaté príspevky od fyzických osôb	20,00
Dary spolu	3 921,00

(3) Prijatý podiel zaplatenej dane

Príspevky z podielu zaplatenej dane 2019	9 260,42
Príspevky z podielu zaplatenej dane – minulé roky	3 607,20
Prijatý podiel zaplatenej dane spolu:	12 867,62

(4) Dotácie a granty nemáme.

(5) Náklady

Náklady	Suma
Spotreba materiálu	7 606,66
Spotreba energie	12 712,95
Opravy a údržba	13 809,36
Cestovné	141,78
Ostatné služby	10 923,23
Mzdové náklady	349 491,38
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	118 374,69
Zákonné sociálne náklady	13 340,88
Ostatné dane a poplatky	1 015,54
Odpisy	7 508,20
Daň z úrokov	14,24
Ostatné náklady	952,05

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Použitie 2 % dane z minulých rokov	3 607,20
Rebox 2012	149,20
Bioptron 2012	443,00
G.medical kid2013	1757,00
Elektroliečba 2013	954,00
Neurofeedback 2013	304,00

Prijaté príspevky z podielu 2 % dane 2018 **9 260,42**

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zdravotnícka starostlivosť – servis zdravotníckej techniky,		9 260,42
Spolu:		9 260,42
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

RC Harmony nemá prenajatý majetok, majetok prijatý do úschovy ani odpísané pohľadávky.

Čl. VI.

Ďalšie informácie

Účtovná závierka bola schválená správnu radou RC Harmony dňa 20.02.2019.

RC Harmony vedie podvojnú účtovníctvo.

RC Harmony má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

Vypracovala: Ing. Dagmar Labajová

Bratislava 19. 02. 2019